

gemeente
beverwijk



Jaarstukken 2024



Inhoudsopgave

Leeswijzer	4
Bestuurlijke hoofdlijn	6
Financiële hoofdlijnen	8
Rekeningresultaat	8
Verklaring verschil op hoofdlijnen	9
Resultaatbestemming	12
Jaarverslag	14
Programmaverantwoording	15
Bestuur en ondersteuning (Programma 0)	15
Veiligheid (Programma 1)	20
Verkeer, vervoer en waterstaat (Programma 2)	24
Economie (Programma 3)	30
Onderwijs (Programma 4)	34
Sport, cultuur en recreatie (Programma 5)	38
Sociaal domein (Programma 6)	44
Volksgezondheid en Milieu (Programma 7)	53
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (Programma 8)	59
Paragrafen	66
Weerstandsvermogen	66
Bedrijfsvoering	73
Rechtmatigheid	76
Onderhoud kapitaalgoederen	81
Financiering	89
Lokale heffingen	92
Verbonden partijen	98
Grondbeleid	115
Wet Open Overheid	117
Jaarrekening	118
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	118
Overzicht baten en lasten per programma(onderdeel)	124
Toelichting op baten en lasten	125
Overzicht incidentele baten en lasten	126
Balans	129
Verloopoverzicht algemene reserve	151
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	151
Gemeentegaranties	153

Verantwoordingsinformatie Wet normering topinkomens (WNT)	154
Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SiSa).....	155
Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld	160
Rechtmatigheidsverantwoording.....	162
Bijlagen.....	164
Salarislasten en inhuur.....	165
Inkoop en aanbesteding.....	166

Leeswijzer

Jaarstukken 2024

- Deze jaarstukken bestaan uit een samenvatting, beleidsdeel met de programmaverantwoording en paragrafen, de jaarrekening en informatie.

Samenvatting

- Hier vindt u de bestuurlijke samenvatting, het rekeningresultaat met een voorstel voor resultaatbestemming, de balanspositie en een verloopoverzicht van de algemene reserve.

Programmaverantwoording

- Het college van Burgemeester en Wethouders (verder: college) legt verantwoording af aan de raad van gemeente Beverwijk (verder: raad) over de uitvoering van werkzaamheden die vermeld staan in de programmabegroting 2024. Het college geeft per programma inzicht in:
- Bereikte maatschappelijke effecten en toegezegde prestaties.
 - Financieel overzicht met baten en lasten.
 - Financiële toelichting voor een afwijking die groter is dan € 100.000 ten opzichte van het budget.
 - Afwijkingen kleiner dan € 100.000 niet zijn verklaard.
 - Budgetoverhevelingen en reserves.

Verantwoording paragrafen

- In de paragrafen staat belangrijke informatie voor raadsleden waarmee zij inzicht krijgen in de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's. Deze 8 verplichte paragrafen (BBV) gaan over; weerstandsvermogen en risicobeheersing, bedrijfsvoering, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, lokale heffingen, verbonden partijen, grondbeleid en Wet Open Overheid.
- Waar mogelijk is voor de verantwoording hetzelfde format toegepast als bij de programmaverantwoording.

Jaarrekening

- In de 'grondslagen voor waardering en resultaatbepaling' staan de kaders vermeld.
- Het overzicht baten en lasten geeft een totaalbeeld van werkelijke uitgaven en inkomsten ten opzichte van de begroting. De toelichting staat bij de programmaverantwoording.
- Bedragen op balans en afgeleide overzichten van de balans zijn in x € 1.000.
- Informatie over verantwoordingsinformatie aangaande SiSa en een Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Bijlagen

- Hier vindt u informatie over Salarislasten en inhuur en Inkoop en aanbesteding.

Overige aandachtspunten en opmerkingen

- De cijfers worden voluit geschreven of in miljoenen (mln.) gepresenteerd, hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

- In de tabellen onder 'Verschil' en 'W-/B' betekent een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.
- Alle getallen en tekst hebben betrekking op 2024, tenzij anders vermeld.
- Vastgesteld beleid en informatie over verbonden partijen is te vinden op [beverwijk.nl](https://www.beverwijk.nl) bij [vastgesteld beleid](#).
- Financiële informatie zoals de programmabegroting, jaarstukken, voorjaars- en najaarsnota's zijn te vinden op [beverwijk.nl](https://www.beverwijk.nl) bij [Financiën, begroting en beleid](#).

Colofon

Gemeente Beverwijk, postbus 450 1940 AL Beverwijk

0251 256 256, www.beverwijk.nl

Foto's: Gemeente Beverwijk

Registratienummer: D-141204

Bestuurlijke hoofdlijn

Met deze jaarstukken blikken we terug op de prioriteiten die zijn vastgesteld in de begroting 2024 en de relevante ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden.

In de begroting 2024 benoemden we de wijkaanpak als topprioriteit. Het is goed om te zien dat de inzet op schonere, veiligere en sterkere wijken tot positieve resultaten heeft geleid. Er is dan ook veel werk verzet: we hebben de contacten met de samenleving versterkt en er wordt – samen met buurtbewoners en samenwerkingspartners – hard gewerkt aan verbetering van de leefbaarheid in de wijken die dat het meest nodig hebben. En dat werpt zijn vruchten af! Mede door deze positieve resultaten besloten we in 2024 de wijkaanpak uit te breiden naar het centrum. We beseffen ons goed dat er in Beverwijk en in Wijk aan Zee uitdagingen zijn met betrekking tot de leefbaarheid. Het verbeteren van die leefbaarheid houdt dan ook onze onverminderde aandacht.

Een andere prioriteit is het vergroten van het aantal woningen. In deze jaarrekening beschrijven we de ontwikkelingen rond woningbouw. Positief is de realisatie van de groene woonwijk Binnenduin, waar we in april 2024 de opening van de Bintangsbrug vierden. Via het programma Spoorzone werken we gestructureerd aan de realisatie van een flink aantal woningen. In deze jaarrekening rapporteren we een versnelling die heeft geleid tot een incidentele meevaller met betrekking tot de verkoop van de gronden. Tegelijkertijd zien we helaas ook dat projectontwikkelaars terughoudender worden in het doorpakken met nieuwe projecten, door hogere bouwkosten en de complexiteit van landelijke regelgeving. Dit is een risico. Als gemeente doen we daarom ons best om projecten zo goed mogelijk te faciliteren en waar mogelijk te versnellen.

In 2024 vonden ook op andere vlakken mooie ontwikkelingen plaats. Zo namen we maatregelen om een aantal kruispunten uit de Top 13 meest verkeersonveilige punten veiliger te maken. In samenwerking met de ondernemers in het centrum realiseerden we sfeervolle kerstverlichting in het centrum. In de donkere maanden werd de uitstraling van het centrum daardoor sterk verbeterd en dat leidde tot veel positieve reacties. Naar aanleiding van een aangenomen motie was ook de kerstboom voor het Stadhuis weer in volle glorie te bewonderen. Ook realiseerden we in samenwerking met de ondernemers de openbare toiletvoorziening in de Beverhof. De inzet voor een groene gemeente leidde via het doorgaande harde werk van de groenbeheerdeskundigen tot mooie resultaten, waaronder de eerste aanplant ter compensatie van de bomen die sneuvelen door storm Poly.

In 2024 onderhielden we intensieve contacten met het Rijk om de maatwerkafspraken met Tata Steel voor groen staal te versnellen. Helaas heeft dit nog niet geleid tot concrete resultaten. De ambitie voor een groene en duurzame staalproductie in de IJmond blijft onverminderd hoog, maar hiervoor is besluitvorming van onze landelijke overheid noodzakelijk.

Tot slot evalueerden we in 2024 het parkeerbeleid in het centrum en besloot de raad tot een aantal aanpassingen om de balans tussen de toegankelijkheid van het centrum voor bezoekers en de parkeerdruk in een beter evenwicht te brengen.

Op financieel gebied laat 2024 een groot positief resultaat zien, doordat er fors meer meevallers zijn dan tegenvallers. Hiervoor zijn verschillende verklaringen die aan het begin van deze jaarrekening specifiek worden toegelicht. Uiteraard komt dit erg goed uit voor de benodigde versterking van onze algemene reserve. Toch is een grote meevaller niet alleen goed nieuws, omdat het ook een indicator kan zijn van te voorzichtig begroten. Het is daarom goed om te begrijpen waar de oorzaken precies liggen.

Grofweg zijn er drie grote verklaringen: er is een incidentele meevaller doordat de verkoop van de grond van Ankie's hoeve aan de projectontwikkelaar al in 2024 plaatsvond, terwijl die pas in 2025 werd verwacht.

De tweede verklaring is dat het Rijk gedurende het jaar toch meer geld beschikbaar gesteld heeft via het gemeentefonds en voor de opvang van Oekraïners. Daar mag je niet op begroten, maar het is wel iets dat vaker voorkomt.

De derde verklaring is de zogenaamde "lucht in de begroting": het blijkt dat we op onderdelen vaak te voorzichtig begroten om te voorkomen dat we later tegenvallers moeten presenteren. Met het proces dat gevolgd is bij de totstandkoming van de kadernota is een fors deel van die lucht uit de begroting gehaald. We gaan ervan uit dat er bij de begroting voor 2026 minder sprake zal zijn van te voorzichtig begroten.

Verder hebben we in 2024 een sterke verbetering gemaakt met het op orde krijgen van de financiële rechtmatigheid. Hierbij waren de adviezen vanuit de accountant en de auditcommissie leidend en richtinggevend. We zien de noodzaak om professioneler te werken en te verantwoorden. Daarom hebben we processen in kaart gebracht en medewerkers verder opgeleid om dit onderdeel te versterken.

Met bovenstaande opsomming van ontwikkelingen doen we alle resultaten en al het werk dat afgelopen jaar is verzet tekort, omdat er veel meer is gedaan dan hierboven is beschreven. We zijn trots op de samenwerking en de inzet van onze inwoners, vrijwilligers, ondernemers, maatschappelijke organisaties, onze eigen ambtenaren en uiteraard de gemeenteraad voor de resultaten die we met elkaar boeken voor Beverwijk.

Financiële hoofdlijnen

Rekeningresultaat

In onderstaande tabel zijn, per programma, verschillen tussen de begroting en realisatie op hoofdlijnen toegelicht. Een meer gedetailleerde toelichting op de verschillen is opgenomen in de programmaverantwoording. In de tabel onder W-/B betekent een positief bedrag een voordeel en een negatief bedrag een nadeel.

Bedragen x € 1.000			Rekening	Primaire	Begroting	Rekening	Verschil
			2023	2024	2024	2024	W-B
			begroting				
0	Bestuur en ondersteuning	Saldo	2.654	-446	3.670	5.356	-1.685
	Lasten		8.016	2.660	7.000	9.017	-2.016
	Baten		-4.170	-3.106	-3.330	-3.661	331
1	Veiligheid	Saldo	6.619	7.402	8.110	8.104	6
	Lasten		6.678	7.454	8.137	8.165	-28
	Baten		-59	-52	-27	-62	35
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Saldo	8.588	9.152	9.243	8.281	962
	Lasten		10.530	10.260	10.649	10.541	107
	Baten		-1.942	-1.108	-1.406	-2.260	854
3	Economie	Saldo	866	1.130	1.185	1.047	138
	Lasten		1.229	1.559	1.614	1.417	197
	Baten		-363	-429	-429	-370	-59
4	Onderwijs	Saldo	4.083	4.540	3.813	3.373	440
	Lasten		6.230	6.665	6.136	6.345	-208
	Baten		-2.147	-2.125	-2.323	-2.972	649
5	Sport, cultuur en recreatie	Saldo	10.370	10.565	10.300	10.295	6
	Lasten		11.137	10.936	10.816	11.032	-216
	Baten		-767	-371	-516	-737	222
6	Sociaal domein	Saldo	45.775	47.037	51.221	47.424	3.797
	Lasten		66.151	64.774	72.125	71.999	127
	Baten		-20.376	-17.738	-20.904	-24.575	3.670
7	Volksgesondheid en milieu	Saldo	2.806	3.516	2.726	2.347	379
	Lasten		14.519	16.981	15.981	15.262	719
	Baten		-11.712	-13.465	-13.255	-12.915	-340
8	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	Saldo	3.760	4.405	4.484	-1.609	6.094
	Lasten		7.756	9.054	6.223	5.538	685
	Baten		-3.996	-4.649	-1.739	-7.147	5.408
a	Algemene dekkingsmiddelen	Saldo	-104.661	-108.098	-112.152	-112.675	523
	Lasten		771	-936	1.621	2.364	-744

	Baten	-106.510	-107.162	-113.773	-115.039	1.266	
b	Overhead	Saldo	16.332	18.153	17.709	17.021	688
	Lasten		16.332	18.197	17.856	17.162	695
	Baten		-114	-44	-147	-141	-7
c	Onvoorzien	Saldo		68	68	14	54
	Lasten			68	68	29	39
	Baten					-14	14
	Totaalsaldo van baten en lasten		-2.808	-2.576	378	-11.023	11.401
	Lasten		5.361	2.402	5.625	9.421	-3.795
	Baten		-10.329	-2.163	-7.576	-7.241	-334
	Saldo mutatie reserves		-4.968	239	-1.950	2.179	-4.130
	Gerealiseerde resultaat		-7.775	-2.337	-1.573	-8.844	7.271

Verklaring verschil op hoofdlijnen

Het resultaat 2024 na mutaties reserves is € 8.843.586 voordelig.

Ten opzichte van het begrote resultaat na de najaarsnota 2024 en de verwerking van de raadsbesluiten die na de najaarsnota genomen zijn is het verschil € 7.270.835 hoger resultaat.

Hieronder staan de verschillen groter dan € 100.000 die het resultaat hebben beïnvloed opgenomen.

In de tabel staat aangegeven of de verschillen op lasten of op baten is. Als de lasten en baten gesaldeerd zijn staat er 'Saldo'. In de laatste kolom hebben we opgenomen of het een incidenteel of structureel voordeel of nadeel is.

Bedragen x € 1.000				
Prog	Resultaat realisatie	8.844	Saldo	
	Begroot resultaat in de najaarsnota	2.656	Saldo	
	Raadsbesluiten na najaarsnota	-1.084	Saldo	
6.	De normbedragen voor het realiseren van opvanglocaties Noodopvang Oekraïners, zijn hoger dan de werkelijke kosten. Vanuit het ministerie worden de normbedragen voor komende jaren naar beneden bijgesteld.	1.427	Saldo	Incidenteel voordeel
1.	Jaarlijks worden de voorzieningen voor pensioenen huidige en gewezen wethouder en voor wachtgeld ex-bestuurders herzien en aangepast aan de geldende actuariële berekeningen. Dit jaar is het verwacht rendement verlaagd en daardoor moet er extra toegevoegd worden. Daarnaast is een nieuwe voorziening ingesteld voor de regeling vervroegd uittreden (RVU) personeel. Deze voorziening is wettelijk verplicht op het moment dat aanspraak gemaakt kan worden op deze regeling. Ten opzichte van de begroting moest een storting plaatsvinden.	-877	Lasten	Incidenteel nadeel, jaarlijkse herberekening
8.	Van de provincie hebben we bijdragen ontvangen over voorgaande jaren. Het gaat om afrekeningen van de ISV3 en de Specifieke uitkering Flexibele schil woningbouwversnelling.	801	Baten	Incidenteel voordeel
6.	Op de BUIG uitkeringen is een nadelig saldo voor de lasten en baten doordat bij de najaarsnota een te optimistische inschatting is gemaakt. Ten opzichte van de primitieve begroting zou er een voordeel zijn.	-742	Saldo	Incidenteel nadeel

	Door de krapte op de arbeidsmarkt blijven vacatures langer open staan. Niet op alle plekken wordt vervangend ingehuurd. Hierdoor vallen de personele lasten (loonsom en inhuur) ongeveer 2% van de begrote lasten lager uit.	700	Lasten	Incidenteel voordeel los van besparingen
6.	Voor de wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) zijn de lasten lager vanwege minder aanvragen door inwoners en vertraging in de verdere decentralisatie van beschermd wonen. Daarentegen zijn vallen de woningaanpassingen duurder uitgevallen door de stijging van de materiaalkosten. Per saldo een voordeel.	609	Lasten	Incidenteel voordeel
6.	Omdat de wetgeving voor 'Participatiewet in Balans' is uitgesteld zijn hier geen kosten voor gemaakt. (Zie ook overheveling)	590	Lasten	Incidenteel voordeel
6.	Bij de jaarrekening 2023 heeft budgetoverheveling plaatsgevonden voor de energietoeslag. De regeling liep tot 1 juli 2024 en de aanvragen voor de toeslag bleven achter.	567	Lasten	Incidenteel voordeel
0.	De effecten van de september- en decembercirculaire 2024 algemene uitkering uit het gemeentefonds zijn niet in de begroting verwerkt. Daarnaast zijn er correcties geweest over voorgaande jaren (2021 t/m 2023).	505	Baten	Structureel meerjarig doorgevoerd
6.	Voor zorginnovatie jeugd is in december een aanvraag van de consortia binnengekomen voor inzet van het in september beschikbaar gestelde budget. De aanvraag kon niet voor het einde van het jaar afgehandeld worden. (Zie ook budgetoverheveling)	460	lasten	incidenteel voordeel
6.	In 2024 heeft er een extra toevoeging plaatsgevonden aan de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken.	-418	Lasten	Incidenteel jaarlijkse herberekening
6.	Op het gebied van jeugd heeft de gemeente een wettelijke taak voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. De uitvoering van de gerechtelijke toewijzingen op dit vlak zorgen voor meerkosten van € 212.000. We hebben ook meerkosten gemaakt voor preventie en activiteiten door de kosten die samengaan met de praktijkondersteuners huisartsen die helpen bij jeugdaangelegenheden (€ 254.000). Daartegenover staat een voordeel (€ 105.000) doordat de jeugdhulpaanbieders door interne bedrijfsvoering-problemen minder cliënten hebben aangenomen.	-361	Lasten	Incidenteel nadeel
8.	Voor project Spoorzone zijn minder uitgaven geweest dan begroot. Voor een aantal onderdelen/opdrachten is uitvoering niet gerealiseerd in 2024 vanwege nog onvoldoende bestuurlijk draagvlak of een langere voorbereiding. Daarnaast is voor een deel van de kosten die gemaakt zijn een vergoeding ontvangen.	260	Saldo	Incidenteel voordeel
6.	De vernieuwing van Maatschappelijke ondersteuning kon samen met andere werkzaamheden uitgevoerd worden waardoor er efficiëntievoordeel is behaald.	253	Lasten	Incidenteel voordeel
6.	De specifieke uitkering die we ontvangen voor brede ondersteuning voor de herstelactie toeslagen wordt bepaald op basis van normbedragen. De lasten in 2024 waren lager dan de uitkering. Dat levert nu een voordeel op. In de komende jaren is er nog wel nazorg nodig voor de ondersteuning die tot nu toe gegevens is.	197	Lasten	Incidenteel voordeel
8.	De Wabo legesinkomsten van verleende omgevingsvergunningen hoger dan begroot. Dit komt door enkele grote bouwprojecten.	184	Baten	incidenteel voordeel
8.	Er zijn meer inkomsten op incidentele grondverkoop gerealiseerd dan in de begroting was opgenomen.	182	Baten	Incidenteel voordeel

8.	In de kadernota 2024 is vooruitlopend op de rijkssubsidiëring, een budget gereserveerd voor infrastructuur die samenhangt met de energietransitie. Het tempo van de inbedding van de infrastructuur kent een ander tempo dan die van de begrotingen en de rijkssubsidiëring en duurt langer dan voorzien. In 2024 zijn er geen uitgaven gedaan.	180	Lasten	Incidenteel voordeel
6.	De plannen voor de wijkaanpak zijn gedurende 2024 gevormd en pas gedurende het jaar zijn opgestart. Hierdoor zijn uitgaven incidenteel lager dan begroot.	156	Lasten	Incidenteel voordeel
0.	De kosten voor het voormalig personeel worden niet meer ten laste van een voorziening geboekt (deze is vorig jaar vrij gevallen). Hiervoor is de jaarlijkse last jaarlijks ongeveer gelijk. De begroting 2024 was hier nog niet op aangepast.	-156	Lasten	Structureel nadeel
2.	Vanuit (kosten)efficiency en om werk met werk te kunnen maken, is er voor gekozen om de reguliere baggerwerkzaamheden door te schuiven tot het moment dat de nieuwe Noorderkade is gerealiseerd.	155	Lasten	Incidenteel voordeel
2.	Dit jaar was er geen storting nodig in het mobiliteitsfonds IJmond Bereikbaar.	135	Lasten	incidenteel voordeel
7.	Op het gebied van gezondheidspreventie en deels door vertraging bij de onderzoeken 'Tata Steel en gezondheid' zijn de uitgaven voor volksgezondheid lager. (Zie ook budgetoverheveling)	134	Lasten	Incidenteel voordeel
8.	Voor werkzaamheden met betrekking tot Waterstof Netwerk Rijksinpassingsplan (RIP). De rijksplannen zijn officieel nog niet inhoudelijk gestart. In 2024 zijn geen uitgaven gedaan.	130	Lasten	Incidenteel voordeel
0.	De opbrengst precariobelasting is hoger. Dit is het gevolg van een groot project door een woningcoöperatie waarbij gebruik is gemaakt van gemeentegrond.	110	Baten	Incidenteel voordeel
0.	De renteopbrengst van de BNG is hoger dan geraamd. De verwachting was dat de rente sneller zou dalen dan dat dit in werkelijkheid blijkt te zijn. In samenhang met het banksaldo leidt dit tot hogere rente-inkomsten dit jaar.	107	Baten	Incidenteel voordeel
	Resteert onverklaard (afwijkingen kleiner dan € 100.000)	1.984		voordeel

Daarnaast zijn er nog afwijkingen die geen invloed hebben op het saldo na bestemming. In de programmaverantwoording worden alle financiële afwijkingen binnen de programma's toegelicht.

Resultaat

Het resultaat na bestemming is positief als gevolg van incidentele lasten. De programmarekening is structureel in evenwicht. Dit blijkt uit hoofdstuk overzicht incidentele baten en lasten (9) van de jaarrekening.

Resultaatbestemming

Voorstel resultaatbestemming 2024	Bedrag (x € 1.000)
1 Te bestemmen resultaat exploitatierekening 2024	8.843,6
2 Voorgestelde budgetoverheveling	-1.521,0
3 Storting in de algemene reserve	7.322,6
4 Resultaatbestemming	-
5 Resultaat exploitatie rekening 2024 na bestemming (5 = 1 - 2 - 4)	7.322,6

Bovenstaand overzicht laat het resultaat na bestemming van reserves zien.

Uit regel 1 t/m 5 valt op te maken dat:

1. Dit is het jaarrekeningresultaat 2024 na reservemutaties.
2. Voorgestelde budgetoverheveling. Dit staat toegelicht in de budgetoverheveling hieronder.
3. Na voorgestelde budgetoverheveling van € 1,5 mln. wordt het resterende saldo, te weten € 7,3 mln. toegevoegd aan de algemeen reserve.

Budgetoverheveling

Nr	Programma	Taakveld	Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)
1	2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en Vervoer	Verkeerscirculatieplan	78
2	2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	Onderhoud fietsenstalling	70
3	6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	Participatiewet in Balans	590
4	6 Sociaal Domein	6.72a Jeugdhulp begeleiding	Zorginnovatiebudget	460
5	7 Volksgezondheid en Milieu	7.1 Volkgezondheid	CUP Tata Steel en gezondheid(K)	85
6	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimte en leefomgeving	Onderzoek Voorzieningen WaZ accommodaties	80
7	8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en Bouwen	Beleid en planvorming wonen	159
	Totaalbedrag voor budgetoverheveling:			1.521

Toelichting budgetoverheveling

Onder bepaalde voorwaarden kunnen niet bestede budgetten worden overgeheveld naar het volgende begrotingsjaar. Eén van de criteria is dat niet uitgevoerde activiteiten alsnog worden uitgevoerd in 2025.

1. Verkeerscirculatieplan

Het plan van aanpak van het verkeerscirculatieplan is in 2024 niet behandelbaar verklaard. Hierdoor heeft de uitvoering op zich moeten laten wachten. Voorgesteld wordt om het budget van € 77.600 over te hevelen naar 2025.

2. Onderhoud fietsenstalling

In 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor onderhoud en vervanging van onderdelen van het fietsregistratiesysteem in de ondergrondse fietsenstalling. In 2025 wordt de

exploitatieovereenkomst met NS geëvalueerd. Dat zou kunnen leiden tot de keuze voor een ander registratiesysteem. Het onderhoud aan het bestaande systeem is daarom uitgesteld naar 2025, zodat eerst besloten kan worden welk systeem gekozen wordt. Hiervoor wordt een budgetoverheveling van € 70.000 voorgesteld.

3. Participatiewet in Balans

De bij de meicirculaire 2024 ontvangen middelen voor de kosten die gepaard gaan met de invoering van nieuwe wetgeving, training medewerkers, uitbreiding consultants om de juiste begeleiding te bieden zijn in 2025 nodig vanwege het uitstel van onderdeel Participatiewet in Balans.

4. Zorginnovatiebudget jeugd

Op basis van het Addendum Innovatiebudget bij de samenwerkingsovereenkomst meervoudige jeugdhulp voor de jeugdregio ZKIJ kunnen consortia een aanvraag voor het innovatiebudget tot uiterlijk op 31 december 2024. Op 3 december 2024 met zaaknummer Z-24-192484 is het addendum in het college geaccordeerd. De beoordeling van de aanvraag en uitwerking van de business case volgt pas in 2025 waardoor in dat jaar ook uitgaven ten laste van de zorginnovatiebudgetten volgen.

5. CUP Tata Steel en gezondheid

Voor het laten uitvoeren van RIVM en GGD onderzoeken is bij de jaarrekening 2023 € 85.000 overgeheveld naar 2024. Deze onderzoeken zijn niet in 2024 uitgevoerd. Een aantal onderzoeken zijn inmiddels gestart en de kosten daarvan verwachten we in 2025. Er wordt voorgesteld het bedrag van € 85.000 over te hevelen naar 2025.

6. Onderzoek voorzieningen Wijk aan Zee accommodaties

In 2024 zijn we in Wijk aan Zee (WaZ) samen met partners gestart met het onderzoeken naar duurzame toekomst van accommodaties (welzijn, zorg, sport en onderwijs) op kansen en mogelijkheden voor fysieke clustering waarmee locaties vrij kunnen komen voor woningbouw. Er ligt nu een eerste beeld wat in 2025 verder onderzoek behoeft. Uit dit onderzoek moet blijken wat de toekomstige mogelijkheden voor de WaZ accommodaties in samenhang met nieuwbouwplannen op de locaties Heliomare (Duinrand) en Aardenburg zijn. Daarom wordt er voorgesteld om € 80.000 incidenteel budget over te hevelen.

7. Beleid en planvorming wonen

Met het verschuiven van besluitvorming op de Wet Regie volkshuisvesting, Woningwet en Huisvestingswet naar 2025 verschuift ook het inspelen hierop door de gemeente in beleid en acties en afspraken met marktpartijen. Dit heeft betrekking op realiseren van meer en betaalbare woningbouw en het huisvesten van senioren en aandachtsgroepen al dan niet met zorg. Het gaat om een overheveling van € 158.750, waarvan voor € 50.000 in 2024 al een verplichting is aangegaan.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

Bestuur en ondersteuning (Programma 0)

Programmadoelstelling

Inwoners en ondernemers zijn in een vroegtijdig stadium betrokken bij de voorbereiding van bestuurlijke besluitvorming. Hiervoor moet de communicatie naar inwoners begrijpelijk en toegankelijk zijn. Er wordt een solide en transparant financieel beleid gevoerd waarbij inkomsten en uitgaven in balans zijn en waarbij incidentele meevallers niet worden gebruikt voor structurele tegenvallers. De organisatie moet toegesneden zijn op de huidige en toekomstige taken.

Wat willen we bereiken?

Besluitvorming op basis van duidelijke voorstellen, waarin ook alternatieven staan. We bevorderen een open en transparante discussie, waarbij argumenten worden uitgewisseld en gewogen. Meer inzicht voor de samenleving in de totstandkoming van besluiten.

Het verder verbeteren van de gemeentelijke dienstverlening. Inwoners voelen zich gezien en gehoord; zij worden persoonlijk benaderd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Programma dienstverlening

Binnen het Programma dienstverlening boekten we deze resultaten:

- We hebben uitgangspunten voor de dienstverlening vastgesteld, op basis van input vanuit de samenleving en de ambtelijke organisatie.
- We meten nu structureel de tevredenheid over de dienstverlening aan de balies en bij vergunningen.
- We trainden collega's in klantgerichtheid en vergrootten de bewustwording van klantgericht handelen. Dit loopt nog door in 2025.
- We hebben 4 producten digitaal beschikbaar gemaakt. De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer is uitgesteld tot 1 januari 2026.
- We hebben een pilot gedaan voor een tool met korte klantvragen (de Inwonerapp). We hebben de pilot geëvalueerd en we breiden hem uit.

Piek in de reisdocumenten

In 2024 maakten 8.623 inwoners een afspraak om een reisdocument aan te vragen. Dat is bijna twee keer zo veel als in 2023. Door de verschillende maatregelen die we hebben genomen hielden we de piek beheersbaar. Klanten konden het hele jaar steeds binnen 3 werkdagen terecht voor een afspraak. We maakten het ook mogelijk om een deel van de aanvraag digitaal te doen. Dat bleek een succes: van alle aanvragen is ongeveer de helft digitaal gedaan. We hebben ook onderzoek gedaan naar de mogelijkheid om reisdocumenten (thuis) te bezorgen. We besloten dat niet in te voeren. In alle onderzochte scenario's zou slechts een minderheid gebruikmaken van deze mogelijkheid en zou het de gemeente extra geld kosten.

Dubbele geslachtsnaam

We maakten 192 geboorteakten op of pasten die aan in verband met dubbele geslachtsnamen. We hadden er meer verwacht (650), omdat inschrijven met terugwerkende kracht alleen in 2024 mogelijk was. Met uitzondering van de laatste weken in het jaar heeft dit niet tot extra drukte geleid.

Gemeentelijk interventieteam

Vanaf dit jaar zetten we vol in op het aanpakken van leegstand en verkamering. Daarmee is de noodzaak om een gemeentelijk interventieteam op te zetten komen te vervallen. In plaats daarvan is een kleine projectorganisatie opgezet.

Single Digital Gateway

We zijn aangesloten bij de Single Digital Gateway (your.europe) en werken voortdurend aan de toegankelijkheid van de website.

VNG Pilot uitvoeringskracht en arbeidskrachte

Om de uitvoeringskracht bij gemeenten te versterken heeft de VNG in 2024 15 pilots geselecteerd die bijdragen aan instroom, efficiënte processen, leiderschap en behoud. De VNG levert financiële steun aan deze pilots. Wij hebben een pilot aangevraagd gericht op de focuslijn efficiëntere processen. De aanvraag betreft het ontwikkelen van een op AI-gebaseerd beslissingssysteem voor omgevingsvergunningsaanvragen. Hierdoor wordt de verwerkingstijd van administratieve taken binnen het omgevingsvergunningsproces verminderd en worden onze medewerkers vrijgespeeld om meer aandacht te besteden aan persoonlijk contact met de inwoners en ondernemers. Ons voorstel is door de VNG geselecteerd. In 2024 zijn we gestart om hier invulling aan te geven.

Wat heeft het gekost?

Staat van baten en lasten (x € 1.000)		Rekening 2023	Primaire begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Verschil W-B
0 Bestuur en ondersteuning	<i>Lasten</i>	8.165	2.660	7.000	9.017	-2.016
	<i>Baten</i>	5.510	3.106	3.330	3.661	331
Saldo		-2.654	446	-3.670	-5.356	-1.685
Overhead, onvoorzien en vpb						
0.4 Overhead	<i>Lasten</i>	16.332	18.197	17.856	17.162	695
0.4 Overhead	<i>Baten</i>	-	44	147	141	7
b Overhead Saldo		-16.332	-18.153	-17.709	-17.021	688
0.8 Onvoorzien	<i>Lasten</i>	-	68	68	29	39
0.8 Onvoorzien	<i>Baten</i>	-	-	-	14	14
c Onvoorzien Saldo		-	-68	-68	-14	54
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	<i>Lasten</i>	-	-	-	-	-
Totaal saldo overhead, onvoorzien en vpb		-16.332	-18.221	-17.777	-17.035	713
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene dekkingsmiddelen	<i>Lasten</i>	-	-936	1.621	2.364	744
0.5 Saldo van de financieringsfunctie	<i>Baten</i>	1.520	566	2.203	2.328	125
0.5 Dividend	<i>Baten</i>	325	214	185	185	-0
0.61 OZB woningen	<i>Baten</i>	5.087	5.276	5.440	5.451	11
0.62 OZB niet-woningen	<i>Baten</i>	5.021	5.165	5.330	5.334	4
0.63 Parkeerbelasting	<i>Baten</i>	-	1.292	2.340	2.695	355
0.64 Belastingen overig	<i>Baten</i>	390	394	304	572	267
0.7 Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds	<i>Baten</i>	92.318	94.254	97.971	98.476	505
Totaal saldo algemene dekkingsmiddelen		104.661	108.098	112.152	112.675	523
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten		85.675	90.323	90.705	90.284	-421
Onttrekkingen aan reserves		2.285	-	1.530	1.531	1
Toevoegingen aan reserves		1.900	1.290	3.843	4.033	-191
Gerealiseerde resultaat		86.061	89.033	88.392	87.782	-610

Financiële toelichting programma Bestuur en ondersteuning (PROGRAMMA 0)

Nadelig saldo € 421.000

Lasten nadelig saldo € 2,0 mln.

- De pensioenvoorziening voor huidige en gewezen wethouders wordt jaarlijks opnieuw berekend op basis van actuariële berekeningen. De rente die wordt gebruikt voor de berekening is gedaald ten opzichte van 2023. Door de verlaging van het verwacht rendement dient er een toevoeging van € 733.000 aan de pensioenvoorziening plaats te vinden om te kunnen voldoen aan de pensioenverplichtingen.
De actualisatie van de voorziening wachtgeld ex-bestuurders heeft geleid tot een toevoeging van € 59.000.
In 2024 is er voor een nieuwe voorziening voor de Regeling Vervroegde Uittreding gevormd (RVU). Er

heeft een storting van € 160.000 plaatsgevonden in deze voorziening.

In totaal is € 952.000 toegevoegd aan deze voorzieningen en hiervoor was € 75.000 begroot. Per saldo heeft dit tot hogere lasten van € 877.000 geleid.

- Door een verlaging van de omslagrente die we toerekenen aan de investeringen is binnen Treasury een nadeel ontstaan van € 408.000 (zie ook toelichting in de paragraaf financiering). Daar staat tegenover dat een deel van de toegerekende omslagrente voor eigendommen in dit programma omlaag is gegaan met € 98.000 waardoor er per saldo € 310.000 hogere lasten in dit programma zijn. Over alle programma's is de aanpassing van de omslagrente saldo neutraal.
- Incidenteel is er sprake van een afboeking van € 191.000 van de boekwaarde van gronden, door opschoning van de activelijst.
- In 2024 zijn de lasten voor de energie van de warmte koude opslag € 168.000 hoger dan verwacht. Hier staan ook hogere baten vanuit IJmond Werkt! en Omgevingsdienst IJmond tegenover.
- Hogere lasten voor Cocensus van € 164.000 voor de aanslagoplegging naheffingen en afhandelen bezwaren. In begroting is geen rekening gehouden met een toename van naheffingen als gevolg van de intensivering handhaving op fiscaal parkeren. Deze lasten worden verrekend met het parkeerfonds.
- Bij de jaarrekening 2023 is de voorziening voormalig personeel beëindigd. De kosten voor het voormalig personeel zorgen voor een hogere last van € 155.000 bij de jaarrekening van 2024.
- In 2024 zijn er meer reisdocumenten en naturalisaties aangevraagd. Hierdoor zijn de lasten van de afdrachten aan het Rijk hoger. De lasten zijn € 134.000 nadelig.
- Het aantal dubieuze debiteuren belastingen is afgenomen, maar de al openstaande vorderingen staan langer open. De verwachting is dat er meer afgeboekt moet worden op deze vorderingen, omdat deze lang openstaan. Dit leidt tot een extra storting in de voorziening voor de dubieuze debiteuren belastingen. Dit zorgt voor een hogere last van € 126.000.
- Voor dit programma hebben we vanwege openstaande vacatures tijdelijk personeel ingehuurd. Per saldo hebben we binnen dit programma ongeveer € 105.000 minder voor personeel uitgegeven.

Baten voordelig saldo € 1,6 mln.

- De raming van de inkomsten uit het gemeentefonds over het jaar 2024 is gebaseerd op de stand van de meicirculaire 2024. De effecten van de september- en decembercirculaire 2024 zijn niet in de begroting verwerkt. Daarnaast zijn er correcties geweest over voorgaande jaren (2021 t/m 2023). Per saldo zijn de inkomsten € 505.000 hoger dan geraamd.
- De baten voor de warmte koude opslag zijn € 174.000 hoger dan verwacht door de warmte koude opslag verrekend naar IJmond Werkt! en Omgevingsdienst IJmond. Hier staat de eerder genoemde hogere last tegenover.
- De extra aanvragen van reisdocumenten (paspoortpiek) en naturalisaties leveren € 154.000 extra legesinkomsten op.
- Vanwege dekking vanuit de voorziening dubieuze debiteuren belastingen voor oninbare vorderingen en hogere opbrengst vanuit dwangbevel en aanmaningen zijn de baten € 135.000 hoger.
- De opbrengst van fiscaal parkeren is € 355.000 hoger dan begroot. De hogere opbrengsten zijn het gevolg van een uitbreiding van het aantal fiscale zones naar aanleiding van de implementatie van het nieuwe parkeerbeleid. En de extra inzet van handhaving op fiscaal parkeren in 2024. De opbrengsten van parkeren via de app zijn de baten dit jaar over 14 maanden waardoor vanaf 2025 deze gelijk loopt aan het kalenderjaar.

Hier staan de eerder beschreven hogere lasten vanuit Cocensus tegenover. De opbrengst parkeerbelasting is gestort in het parkeerfonds.

- Inkomsten precariobelasting is € 110.000 hoger dan begroot. De hogere opbrengst is het gevolg van een groot project door een woningcoöperatie waarbij gebruik is gemaakt van gemeentegrond.
- De renteopbrengst van de BNG is € 107.000 hoger dan geraamd. De verwachting was dat de rente sneller zou dalen dan dat dit in werkelijkheid blijkt te zijn. In samenhang met het banksaldo leidt dit tot hogere rente-inkomsten dit jaar.
- De overige afwijkingen van € 105.000 lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Overhead (x € 1.000)	Aangepaste begroting 2024	Werkelijk 2024	Verschil W-B
1. Personeel	12.535,1	11.715,1	820,0
2. ICT	1.688,9	1.639,9	49,0
3. Huisvesting en Facilitair	2.290,7	2.376,6	-85,9
4. Uitbestede diensten	1.194,2	1.306,6	-112,4
5. Doorbelasting naar grexen	-	-17,3	17,3
Totaal	17.709,0	17.020,9	688,1

Reserves

We hebben € 191.000 meer dan begroot gestort in het parkeerfonds doordat over 2024 meer inkomsten ontvangen hebben. Voor het parkeren met de app namen we in de verantwoording altijd de maanden november voorgaand jaar tot en met oktober van het verantwoordingsjaar mee. Vanaf 2024 verantwoorden we tot en met december van het verantwoordingsjaar. Hierdoor is er een meeropbrengst over twee maanden van het voorgaand jaar.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1. Formatie	6,7	7,1	8,7	8,5	BW)
2. Bezetting	6,3	6,6	6,3	7,2	BW)
3. Apparaatskosten	769,5	862,5	866,9	803,0	BW)
4. Externe inhuur	19,3%	22,0%	n.n.b.	23,1	BW)
5. Inhuur	125	160	n.n.b.	195	BW)
6. Overhead	10,5%	11%	12,3%	10,8	BW)

1. Aantal fte (formatie) per 1.000 inwoners

2. Aantal fte (bezetting) per 1.000 inwoners

3. € per inwoner

4. Percentage op loonsom

5. € per inwoner, geen verplichte indicator

6. Percentage op totale lasten

BW); bron werkelijk en toelichting cijfers; gemeente Beverwijk

Veiligheid (Programma 1)

Programmadoelstelling

Het programma Veiligheid richt zich op veiligheid als een van de kerntaken van de gemeentelijke overheid. Deze kerntaak kan niet zonder een integrale aanpak. Bij de aanpak van de veiligheidsthema's ondernemen wij actie op alle onderdelen van de veiligheidsketen. De veiligheidsketen bestaat uit pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg. Daarbij stimuleren wij inwoners, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

Wat willen we bereiken?

De inwoners moeten zich veilig voelen in hun eigen omgeving. We zetten in op een schone en veilige gemeente Beverwijk. Speciale aandacht gaat uit naar een groter veiligheidsgevoel bij inwoners en ondernemers, het aanpakken van criminaliteit en van overlast in alle vormen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanpak verwarde personen

Dankzij intensieve samenwerking met partners uit de zorg- en veiligheidsketen hebben we deze doelgroep goed in beeld en kunnen we snel en effectief handelen bij incidenten.

Bestrijding mensenhandel

In 2024 hebben we in de volle breedte uitvoering gegeven aan de bestrijding van mensenhandel. Dit is veelal gebeurd op basis van signalen en Regionale Informatie - en Expertisecentrum (RIEC)-cases.

Ondermijning

Het RIEC Noord-Holland heeft in het Beverwijkse informatiebeeld ondermijning ('het ondermijningsbeeld') opgeleverd. De gemeenten Velsen en Heemskerk hebben hetzelfde traject doorlopen en een eigen informatiebeeld ondermijning opgeleverd gekregen. Deze drie zelfstandige informatiebeelden ondermijning vormen samen het 'IJmondiaal ondermijningsbeeld'.

Sinds juni 2024 is de casusregisseur ondermijning begonnen. Hiermee heeft de aanpak van ondermijning i meer slagkracht gekregen in de operatie. Hierbij worden we daar waar nodig juridisch ondersteund.

Secundair waterdekkingsplan

In afstemming met de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) is een concept secundair waterdekkingsplan opgesteld. Hierin zijn alle waterwinpunten opgenomen om te komen tot een dekkend waterplan als de waterwagens onvoldoende water kunnen leveren voor de bestrijding van een brand en secundair bluswater nodig is. De komende periode bekijken we of en op welke wijze de voorgestelde waterwinpunten gerealiseerd kunnen worden.

Wijkgericht handhaven

De gemeentelijke handhavers surveilleren, controleren en behandelen meldingen met uiteenlopende thema's in relatie tot de leefbaarheid in de openbare ruimte. Zoals: personen met onbegrepen gedrag, alcohol- en drugsproblematiek, jeugdoverlast, afval, weesfietsen en wrakken, parkeeroverlast en evenementen. Voor zover mogelijk vindt dit informatiegestuurd plaats.

Wijkboa's staan goed in contact met de wijk, hebben goed zicht op de ontwikkelingen in de wijk en spelen daarop in. Als 'ogen en oren' van de gemeente hebben zij een signalerende rol voor de overige

onderdelen van de gemeente.

Handhaving sluit zo veel mogelijk aan bij initiatieven (zoals de wijkaanpak) om beter in contact te komen met de wijk en de zichtbaarheid en aanspreekbaarheid te vergroten.

Creëren passende woonvormen voor verschillende (kwetsbare) doelgroepen

We hebben met Heemskerk en de partners (woningbouwverenigingen, welzijnsinstellingen, zorgaanbieders) gewerkt aan een visie voor de huisvesting van speciale doelgroepen. Door vertraging in het proces wordt deze in het tweede kwartaal van 2025 aangeboden aan de gemeenteraad.

Wijkgericht werken

In oktober 2023 is gemeente Beverwijk begonnen met de wijkaanpak voor de wijken Kuenenkwartier en Oosterwijk/Zwaansmeer. Door de positieve feedback uit de stad op de wijkaanpak is besloten ook Meerestein Noord toe te voegen. Vanuit inwoners, partners, gemeente en data is input geleverd om te komen tot een uitvoeringsplan in 2024. Doel van het plan was om te komen tot concrete verbeteringen in de wijk op het gebied van schoon, heel en veilig, vergroten van de cohesie en weten wat er achter de voordeur speelt. Vergunningen, toezicht en handhaving (VTH) is een onderdeel van de wijkaanpak. Alle interventies, projecten en campagnes die we houden starten we als eerst in deze wijken. Te denken valt aan de garageboxcontroles, Meld Misdaad Anoniem, babbeltuisc, integrale controles, etc.

Bestrijden heling en toezicht en handhaving Digitale Opkopers Loket

De behandeling van het wetsvoorstel 'Verbetering bestrijding van heling, witwassen en de daaraan ten grondslag liggende vermogensdelicten' (het wetsvoorstel dat gaat over het digitaal opkopersregister) is een paar keer uitgesteld. We houden in de gaten wanneer het voorstel daadwerkelijk besproken wordt. We hebben de website al aangepast met alle relevante informatie over het Digitale Opkopers Register (DOR) en het Digitale Opkopers Loket (DOL).

Veiligheidsregio Kennemerland

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Kennemerland heeft het besluit genomen om in samenspraak met de gemeenten te werken aan een eenduidig beheer van de locaties waar in Kennemerland brandweerpersoneel werkt. Met als doel te zorgen dat alle brandweerposten van een gelijkwaardig kwalitatief niveau zijn. In de uitwerkingsfase van dit besluit is gebleken dat, wanneer het beheer en onderhoud aan de VRK wordt overgedragen, het een relatief kleine stap zou zijn om ook het eigendom over te dragen.

Voor Beverwijk gaat het om twee posten: de Spoorsingel en de Wijk aan Duinerweg.

Het bleek niet mogelijk om de post aan de Spoorsingel in Beverwijk in eigendom aan de VRK over te dragen, omdat er een recht van eerste koop is vastgelegd aan een derde partij. In 2023 is daarom in een huurovereenkomst geformaliseerd dat de VRK volgens gemaakte bestuurlijke afspraken het onderhoud en beheer van de post aan de Spoorsingel overneemt. De VRK betaalt huur aan gemeente Beverwijk, zodat vaste kosten zoals OZB en verzekeringen betaald kunnen worden. De VRK ontvangt van gemeente Beverwijk een jaarlijkse bijdrage, waarmee zij het gebouw kunnen onderhouden en hun vaste lasten zoals energie kunnen betalen. Het huurcontract is ingegaan op 1 januari 2023 en heeft een looptijd van 10 jaar. Eind 2024 is de wijkpost brandweer aan de Wijk aan Duinerweg in eigendom overgedragen aan de Veiligheidsregio Kennemerland met een Recht van Opstal met een looptijd van 40 jaar dat eindigt op 24 december 2064. Met deze stap is uitvoering gegeven aan het besluit om het beheer en onderhoud van de posten aan de VRK over te dragen.

Wat heeft het gekost?

Veiligheid	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	6.678	7.454	8.137	8.165	-28
<i>Baten</i>	-59	-52	-27	-62	35
Saldo voor resultaatbestemming	6.619	7.402	8.110	8.104	6
Onttrekking aan reserve	-331	-427	-1.304	-1.061	-242
Totaal mutaties reserves	-331	-427	-1.304	-1.061	-242
Saldo na resultaatbestemming	6.288	6.975	6.806	7.042	-236

Financiële toelichting programma Veiligheid (PROGRAMMA 1)

Voordelig saldo € 6.000

Lasten nadelig saldo € 28.000

- De lasten voor de reddingsbrigade Wijk aan Zee zijn € 82.000 hoger dan begroot. Voor de aanschaf van 2 reddingsvaartuigen door de reddingsbrigade is begin 2024 een investeringskrediet beschikbaar gesteld waarbij sprake is van afschrijvingslasten over meerdere jaren. De lasten mogen echter niet worden geactiveerd omdat de vaartuigen geen eigendom zijn van de gemeente. De lasten moeten in 1 keer ten laste van het resultaat worden gebracht in 2024. Dit betekent een incidenteel nadeel voor 2024. Voor de meerjarenbegroting betekent het dat er geen sprake is van jaarlijkse afschrijvingslasten. Dit voordeel wordt bij de actualisatie van de kapitaallasten in de begroting verwerkt.
- De overige afwijkingen van ongeveer € 54.000 voordelig op de lasten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 35.000

- De afwijkingen op de baten lichten we niet toe omdat de individuele afwijkingen lager zijn dan € 100.000.

Reserves

Onttrekking aan reserve: € 1,1 mln.

- Er is € 1,1 mln. onttrokken aan de bestemmingsreserve Parkeren ter dekking van de lasten handhaving fiscaal parkeren. In de begroting was rekening gehouden met een onttrekking van € 1,3 mln. maar de werkelijke lasten zijn lager dan begroot. Door de toename van de betalingsbereidheid in de loop van 2024 was minder inzet nodig.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Winkeldiefstallen	1,7	2,5		2,6	CBS
2 Diefstallen uit woning	1,3	0,8		1,7	CBS
3 Geweldsmisdrijven	5,2	3,4		4,4	CBS
4 Vernieling, beschadiging	7,5	6,4		7,6	CBS
5 Verwijzingen Halt	7	13		13	HALT

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

[BBV nummer](#) tussen haakjes

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Verkeer, vervoer en waterstaat (Programma 2)

Programmadoelstelling

Een optimaal bereikbare gemeente met een veilig en onderhouden verkeer- en vervoersysteem, nu en in de toekomst, om zodoende een prettig woon- en werkgebied te zijn als alternatief binnen de noordelijke Randstad.

Wat willen we bereiken?

Een verkeersveilige bereikbare gemeente nu en in de toekomst. Zodat de regio - en met name Beverwijk - een prettig woon- en werkgebied is, als alternatief binnen de noordelijke Randstad.

Goede fietsverbindingen en daarnaast beter openbaar vervoer, waarbij Beverwijk goed verbonden is met onder andere de rest van de Metropoolregio Amsterdam. Hiermee willen we inwoners verleiden tot schonere en duurzame vormen van mobiliteit.

Zeehaven De Pijp is een efficiënt en professioneel beheerde haven waarin bedrijfsleven en gemeente Beverwijk gezamenlijk optrekken om duurzaam economische meerwaarde te creëren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Opstellen Uitvoeringsplan verkeersveiligheid

In 2024 heeft het college samen met andere gemeenten uit de regio Kennemerland-IJmond (zoals afgesproken in de bestuurlijke Provinciaal verkeer en vervoer beraden) het regionaal Uitvoeringsplan Verkeersveiligheid vastgesteld.

Met raadsmemo (D-113646) is dit kenbaar gemaakt aan de raad. Met dit uitvoeringsplan heeft de regio een integraal verkeersveiligheidsplan om de verkeersonveiligheid de komende jaren aan te pakken. Voor het verder invullen van de lokale behoefte naar een koppeling van verkeersveiligheid en bereikbaarheid wordt het traject Verkeerscirculatieplan (VCP) benut.

Verkeerscirculatieplan

Het college is in 2024 gestart met het opstellen van het verkeerscirculatieplan. Echter zijn de stukken toen als niet behandelbaar beschouwd en zijn er een aantal toezeggingen gedaan, waardoor bepaalde zaken zijn losgekoppeld van het proces VCP. Afgelopen jaar heeft er een evaluatie plaatsgevonden van het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan deel C en is de Top 13 verkeersveiligheid opgesteld.

Mobiliteitshubs

De gemeente heeft een onderzoek laten uitvoeren naar de haalbaarheid en effectiviteit (d.w.z. bijdrage aan bereikbaarheidsopgave en woonopgave) van mobiliteitshubs bij nieuwe ontwikkelingen in de gemeente Beverwijk, zoals de Spoorzone.

Parkeerbeleid

We geven uitvoering aan het onlangs geëvalueerde parkeerbeleid en we monitoren de impact van deze maatregelen.

Parkeergarage

In 2024 is het onderzoek naar parkeervoorzieningen afgerond. Het onderzoeksrapport is, begeleid met een raadsmemo ([D-120637](#)), beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad. De uitkomst van het onderzoek wordt betrokken bij het opstellen van varianten voor en de besluitvorming over het Meerplein. Beiden

vinden plaats in 2025.

Publieke laadpunten

Gemeente Beverwijk werkt samen met het MRA-Elektrisch bij het plaatsen van openbare laadpalen. Omdat het Rijk elektrisch rijden stimuleert neemt het aantal aanvragen verder toe. Door nieuwe werkafspraken ontzorgt het MRA-e ons door locatiekeuzes voor te bereiden en de aanvragers op de hoogte te houden over de status van hun aanvraag.

Verbinding A8/A9

We hebben met een raadsmemo (D-137222) kenbaar gemaakt dat de gemeente Beverwijk haar bestemmingsreserve van € 2,1 mln. heeft ingetrokken. Dit omdat het zicht op financiering is verminderd doordat het Rijk meer focus legt op grote beheer- en onderhoudsopgaven in plaats van op nieuwbouwprojecten.

Er is besproken wat dit betekent voor de financiering van de verbinding A8-A9. Gemeente Beverwijk blijft aangehaakt bij de projectgroep om mee te werken aan de robuustheid van het wegennetwerk, waaronder de bereikbaarheid van de IJmond.

Spoorzone (mobiliteit)

Het gesprek met hogere overheden over draagvlak voor infrastructurele aanpassingen krijgt steeds meer vorm. Ook in 2024 is daaraan veel aandacht besteed om ervoor te zorgen dat aanpassingen op de agenda komen van de betreffende hogere overheden. Het meest concreet zijn de wensen voor stiller asfalt en een lagere snelheid. Vanuit Net op Zee-subsidie is er een eerste zicht op geld voor het aanbrengen van stiller asfalt. Daarover gaan wij nu in gesprek met Rijkswaterstaat. Lagere snelheid is onderdeel van het overleg met het ministerie.

Tweede pont Noordzeekanaal

Vanuit IJmond Bereikbaar heeft gemeente Beverwijk de gemeente Velsen ondersteund in de lobby richting gemeente Amsterdam (concessiehouder) en andere overheden (Provincie en Rijk) voor structurele dekking en het opnieuw laten varen van de tweede pont.

Meer treinen op de Kennemerlijn

Op basis van de uitkomsten van het OV toekomstbeeld 2040 heeft gemeente Beverwijk de lobby voortgezet om te komen tot een beter OV-aanbod in de IJmond. Mede hierdoor is eind 2024 een intercity verbinding tussen Alkmaar en Amsterdam Centraal via Beverwijk (tweemaal per spits, in de richting van de spits) toegevoegd aan ons mobiliteitsaanbod.

Busbanen Wijckerpoort en Wijckermolen

We hebben deelgenomen aan het overleg met de provincie Noord-Holland met betrekking tot het project Hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) Beverwijk. Er is met name input geleverd voor de eisen en uitgangspunten die gesteld worden aan de bereikbaarheid van (met name) Beverwijk tijdens de uitvoering, die van augustus 2025 tot juli 2026 plaatsvindt.

Met NS en ProRail is overeenstemming bereikt over de koopovereenkomsten voor de grondaankopen. In 2025 worden de gronden overgedragen. Met de Provincie maken we nadere afspraken over subsidie voor dekking van het krediet.

Fijnmazig busnetwerk met voldoende frequentie

In overleg met de Provincie en Connexxion hebben we gepleit voor een fijnmazig busnetwerk dat verder aansluit op regionale en lokale behoeftes. Hiervoor is een ontwikkelperspectief opgesteld.

Alkmaarseweg-Zuid

In 2024 zijn hele grote stappen gezet richting een Definitief Ontwerp van de Alkmaarseweg. In maart 2024 is een eerste informatieavond geweest, waarna samen met een klankbordgroep van bewoners een aangepast nieuw Voorlopig Ontwerp is opgesteld.

Dit ontwerp is maart 2025 gepubliceerd waarbij bewoners en belanghebbenden hebben kunnen inspreken.

Dit ontwerp is goed ontvangen waarna een Definitief Ontwerp medio juni 2025 aan college en raad ter vaststelling voorgelegd kan worden.

Doorfietsroute (westelijk tracé)

Met de beschikbare kredieten wordt het uitvoeringsprogramma Doorfietsroute 2.0 voortgezet. Er is begin 2024 inspraak geweest op het Voorlopig Ontwerp rotonde Plesmanweg-Wijk aan Duinerweg. Hier zijn diverse positieve opmerkingen op gekomen. Het concept Definitief Ontwerp, waarin aanpassingen zijn verwerkt (en/of een antwoord is gegeven op de reacties) is gedeeld met insprekers en belanghebbenden. Begin 2025 wordt het Definitief Ontwerp ter vaststelling voorgelegd aan het college.

Investerings oude wijken

De derde fase van de herinrichting wijk Warande is gestart en wordt in het eerste kwartaal van 2025 afgerond.

Het Definitief Ontwerp voor Oosterwijk (Luxemburglaan, Alzettestraat, Moezelstraat, e.o.) is vastgesteld. Een bestek is in het eerste kwartaal van 2025 gereed.

Voor de Pilotenbuurt is in december 2024 inspraak op het Voorlopig Ontwerp geweest. Het ontwerp is positief ontvangen door bewoners.

Verkeersregelinstallaties (VRI)

De VRI op de hoek Schans-Breestraat is vervangen. Ook de VRI-installaties op de Plesmanweg (kruispunt met Laan der Nederlanden en met Alkmaarseweg) zijn vervangen.

Voor de drie VRI-installaties op de route Wijkermolen – Viaductweg – Parallelweg – Wijkerveerweg is een ontwerp gemaakt waarbij ook de fietsers een prominente plek krijgen. Dit ontwerp is besproken met Stichting Business Docks. Uitgebreidere participatie volgt in 2025.

Uitvoering van de kruispunten Viaductweg-Parallelweg en Wijkerveerweg-Parallelweg volgt ná aanleg van de HOV busbaan.

Reconstructie Plesmanweg

De reconstructiewerkzaamheden zijn in het tweede kwartaal gestart en in december 2024 afgerond.

Wijkerveerweg en Parallelweg

Het vervangen van de VRI's op de Wijkerveerweg en Parallelweg is niet uitgevoerd in 2024.

Dit komt doordat het maken van een passend ontwerp, waarin de doorstroming van het (vracht)verkeer, én de oversteekbaarheid van de parallelweg door fietsers hoge prioriteit krijgen, moeilijk is.

Zeehaven De Pijp

Het college heeft in 2024 met nauwe betrokkenheid van diverse partners gewerkt aan de verdere stimulering van de economie in de Beverwijkse Zeehaven De Pijp. Drie pijlers moeten eraan bijdragen om dit ambitieuze doel te verwezenlijken.

Uitwerken havenplan

De 3 pijlers van dit havenprogramma zijn gericht op onderhoud en (waar nodig) herstel van de kade- en haveninfrastructuur, de verdere uitwerking van mogelijkheden voor een duurzame en toekomstbestendige haven en een organisatorisch plan voor beheer en exploitatie van de Beverwijkse haven. De insteek van het college is om de Aanpak Zeehaven De Pijp in het eerste kwartaal van 2025 met de gemeenteraad te kunnen delen.

Voor het opstellen van deze aanpak en de concrete uitwerking ervan hebben we in 2024 een subsidie van € 500.000 toegekend door de Provincie Noord-Holland.

Haveninfrastructuur

Voor een gedragen toekomstplan en het kunnen maken van afspraken over het beheer en het onderhoud, is het belangrijk dat de technische staat van de Beverwijkse haven goed op orde is. Om het buiten gebruik gestelde deel van de Noorderkade te kunnen herstellen, hebben we in 2024 een ontwerp gemaakt en een aanbesteding doorlopen. De oplevering van de nieuwe kade staat gepland in de zomer van 2025.

Parallel aan deze verbetering van de haven zijn we in 2024 gestart met de voorbereidingen voor aanvullende onderzoeken naar de kwaliteits- en gebruiksmogelijkheden van andere kadeconstructies en oevers. De uitkomsten hiervan worden medio 2025 verwacht en moeten informatie geven over de staat van onderhoud van de gemeentelijke eigendommen. Deze onderzoeken bieden ook de mogelijkheid om verzoeken van bedrijven in de haven te onderzoeken, gericht op uitbreiding van de gebruiksmogelijkheden in de haven. Dit kan in de komende periode mogelijk leiden tot werk-met-werk afspraken waarover dan eerst overeenstemming met de bedrijven moet worden bereikt. Ook voor de (co-)financiering van de fysieke maatregelen in de haven heeft de Provincie Noord-Holland in 2024 een subsidie toegekend van € 1,0 mln.

We hebben in 2024 de huisvesting van de toezichthouders voor de Port Security aan de Randweg geregeld. Voor de nieuwe slagbomen hebben we in 2024 de afspraken uitgewerkt. De slagbomen worden naar verwachting geplaatst in het voorjaar van 2025.

Wat heeft het gekost?

Verkeer, vervoer en waterstaat	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
Lasten	10.530	10.260	10.649	10.541	107
Baten	-1.942	-1.108	-1.406	-2.260	854
Saldo voor resultaatbestemming	8.588	9.152	9.243	8.281	962
Onttrekking aan reserve	-1.394	-771	-1.456	-1.562	106
Toevoeging aan reserve	557	115	115	423	-308
Totaal mutaties reserves	-838	-656	-1.341	-1.139	-202
Saldo na resultaatbestemming	7.750	8.496	7.902	7.142	760

Financiële toelichting programma Verkeer, vervoer en waterstaat (PROGRAMMA 2)

Voordelig saldo € 962.000

Lasten voordelig saldo € 107.000

- Het herstel van het straatwerk vanwege werkzaamheden door externe partijen heeft geleid tot een nadelig resultaat van € 683.000 in 2024. Tegenover deze uitgaven staan ook inkomsten.
- Dit jaar was er geen storting nodig in het mobiliteitsfonds. Dit resulteerde in een voordeel van € 135.000.
- In 2024 zijn 2 verkeersregelinstallaties (VRI's) vervangen binnen het project Plesmanweg. Ook is de VRI op de Schans Breestraat vervangen. Deze zijn via kredieten betaald. Er zijn voor onderhoud aan bestaande VRI's geen verkeersvoorzieningen nodig geweest, behalve een klein herstel van de VRI Alkmaarseweg-Büllerlaan. Hierdoor hebben we een voordeel van € 113.000.
- Er zijn in 2024 minder opdrachten gegeven via het onderhoudsbestek. Mede door het opnieuw aanbesteden van het onderhoudsbestek open verhardingen. Ook is door het intensieve werk aan de Plesmanweg in die nabijheid géén onderhoudswerk uitgevoerd aan doorgaande wegen. Dit zorgt voor een voordeel van € 186.000.
- In 2024 was budget voor reguliere baggerwerkzaamheden opgenomen. Vanuit (kosten)efficiency en om werk met werk te kunnen maken, is er voor gekozen om de werkzaamheden door te schuiven tot het moment dat de nieuwe Noorderkade is gerealiseerd. Dit resulteert in een voordelig saldo van € 155.000.
- Het saldo van de overige afwijkingen op de lasten van programma 2 van ca. € 201.000 positief lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 854.000

- In 2024 hebben meerdere externe partijen het straatwerk vanwege werkzaamheden opgebroken. Wij ontvangen een bedrag per meter straat dat is opgebroken. Dit heeft geresulteerd in een voordelig resultaat van € 589.000. Hier staan ook hogere lasten tegenover.
- Het saldo van de overige afwijkingen op de baten van programma 2 van ca. € 265.000 positief lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Taakveld (bedragen x €1.000)		Begroot	Werkelijk	Verschil B-W	Effect op parkeerreserve
0.63 Parkeerbelasting	Ink	-2.340	-2.695	355	
0.63 Parkeerbelasting incl overhead	Uitg	27	191	-164	
0.63 Storting in reserve		2.313	2.503	-191	Meer storten dan begroot
1.2 handhaving	Ink	0	-1	1	
1.2 handhaving incl overhead	Uitg	1.167	1.062	105	
1.2 Onttrekken aan reserve		-1.167	-1.061	-106	Minder onttrekken dan begroot
2.2 Parkeren	Ink	-236	-326	90	
2.2 Parkeren incl overhead	Uitg	1.522	1.613	-91	
2.2 Onttrekken aan reserve		-1.286	-1.287	1	Meer onttrekken dan begroot
Per saldo		-140	155	295	Voordelig effect op de reserve

Toelichting egalisatiereserve Parkeren

De parkeerreserve wordt gevoed met de opbrengsten uit parkeren en wordt ingezet als dekking van de kosten met betrekking tot het beleid van parkeren, investeringen, aanleg en onderhoud.

De baten en lasten van parkeren worden in de begroting op drie programma's verantwoord. Programma 0 met Parkeerbelasting, opbrengsten straatparkeren en naheffingen. Programma 1 met lasten parkeerhandhaving en programma 2 voor het beleid, aanleg en onderhoud parkeerplaatsen, parkeerautomaten, parkeervergunningen en beheer fietsenstalling Stationsplein

Reserves

Onttrekking uit reserve: € 864.000

- Conform de begroting is er € 115.000 toegevoegd aan de reserve onderhoud en beheer civiel. Verder is het resultaat op projecten wegen en het gemeentelijke verkeers- en vervoersplan (GVVP) ter hoogte van € 307.000 extra gestort in de reserve onderhoud en beheer civiel.
- Er is € 1,287 mln. onttrokken uit de parkeerreserve ten behoeve van het dekken van de lasten parkeren zoals te zien is in voorgaand overzicht.

Budgetoverheveling

In 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor onderhoud en vervanging van onderdelen van het fietsregistratiesysteem in de ondergrondse fietsenstalling. In 2025 wordt de exploitatieovereenkomst met NS geëvalueerd. Dat zou kunnen leiden tot de keuze voor een ander registratiesysteem. Het onderhoud aan het bestaande systeem is daarom uitgesteld naar 2025, zodat eerst besloten kan worden welk systeem gekozen wordt. Hiervoor wordt een budgetoverheveling van € 70.000 voorgesteld.

Het plan van aanpak van het verkeerscirculatieplan is in 2024 niet behandelrijp verklaard. Hierdoor heeft de uitvoering op zich moeten laten wachten. Voorgesteld wordt om het budget van € 77.600 over te hevelen naar 2025.

Economie (Programma 3)

Programmadoelstelling

We zetten ons in voor een sterke, duurzame economie in Beverwijk en de IJmond. Het verbeteren van de brede welvaart is belangrijk. Daar hoort een gezond regionaal ondernemersklimaat bij, voldoende werkgelegenheid, goede concurrentiekracht en een duidelijke profilering. Beverwijk en de regio zijn nadrukkelijk onderdeel van de grote transities (energie / circulair) en de verduurzamingsopgaven en hebben als IJmond de stevige positie om de eerste groene industriezone van Nederland te zijn. De gemeente staat naast ondernemers om economische initiatieven en kansen te kunnen benutten. We bevorderen de samenwerking met en tussen ondernemers en vervullen daarbij een belangrijke aanjagende en ondersteunende rol.

Wat willen we bereiken?

Beverwijk en de IJmond kenmerken zich door een gezond ondernemingsklimaat met een sterke concurrentiekracht. Door goede onderlinge relaties en nauwe samenwerking krijgt het bedrijfsleven de mogelijkheid om economische kansen te benutten. De IJmond-gemeenten faciliteren daarbij en jagen aan waar nodig en mogelijk. De grote transities en verduurzaming, waarbij we als regio een stevige rol spelen en positie innemen, spelen in dit kader een belangrijke rol. Beverwijk biedt goede lokale voorzieningen, talrijke evenementen en is een aantrekkelijke woon-, werk-, winkel- en recreatiebestemming. We werken aan het behouden en/of de (door)ontwikkeling hiervan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samenwerken en faciliteren

Het college hecht staat graag nauw in contact met het georganiseerde bedrijfsleven in Beverwijk. We hebben daarom regelmatig overleg met hen. In 2024 hebben we verder gewerkt aan het vergroten van de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van het bedrijfsleven door ondernemers te ondersteunen bij het opzetten van samenwerkingsverbanden en de uitvoering van bijvoorbeeld het Ondernemersfonds. We monitoren het functioneren van dit fonds en zijn eind 2024 gestart met een tussentijdse evaluatie.

Het contact met het georganiseerde bedrijfsleven is zowel lokaal (centrum, bedrijven-terreinen, wijkcentra etc.) als regionaal. Regionaal werken we samen met de Ondernemersvereniging IJmond waar rond bijvoorbeeld profilering, het delen van informatie en het versterken van het ondernemersklimaat.

Samen met de (centrum)ondernemers, pandeigenaren, makelaars, etc. zetten we in op een aantrekkelijk centrumgebied met voldoende en aansprekende evenementen, het doorontwikkelen van mogelijkheden voor de invulling van leegstaande panden en de verbetering van het bestaande winkelaanbod. Dit heeft ook in 2024 geleid tot de (her)ontwikkeling van diverse locaties en er zullen er in de komende periode meer volgen.

In 2024 zijn we gestart met het actualiseren van de Marktverordening Beverwijk (uit 2019) en de exploitatieovereenkomst voor de marktkramenzetter. Besluitvorming is voorzien in de eerste helft van 2025.

In samenwerking met Velsen en Heemskerk hebben we de herziening van de Detailhandelsvisie voor de IJmond voorbereid. Het is de bedoeling dat de visie medio 2025 in de 3 gemeenten worden vastgesteld.

Vanuit het programma Spoorzone hebben we belangrijke stappen gezet in de ontwikkeling van verschillende onderdelen aan de oost- en westzijde van de stad. Dat hing onder meer over een nieuwe spelregelkaart voor de bedrijventerreinen.

In 2024 zijn de nadere regels vastgesteld voor de subsidiebudgetten vanuit onder meer het ruimtelijk domein, waaronder ook economie valt. De regels beschrijven van de kaders en 'spelregels' en dienen ter ondersteuning van de realisatie van lokale (ondernemers)activiteiten. Ook zijn we in 2024 gestart met het opzetten van lokaal evenementen- en standplaatsenbeleid. Beide stukken worden medio 2025 ter informatie aan de raad aangeboden.

Transities en profilering

De rol en stevige positie van de IJmond bij de energie- en circulaire transitie en verduurzamingsopgaven geven onze regio een duidelijk economisch profiel als de eerste groene industriezone van Nederland. We dragen dit uit, waarbij een belangrijke rol is weggelegd voor partners als Techport en AYOP. De opening van het nieuwe Techport Innovation Center was daarbij een belangrijke stap. Dit centrum draagt bij aan de verdere doorontwikkeling van Techport en de positionering van het netwerk en de regio IJmond. Ook goede besteding van de financiële middelen uit het Just Transition Fund (JTF) is hierbij behulpzaam. In 2024 kregen meerdere projecten in onze regio een subsidiebijdrage. Het voor de IJmond beschikbare JTF-budget is nu bijna helemaal toegekend.

We hebben vanuit de Economische Samenwerking IJmond (ESIJ) verder uitvoering gegeven aan onder andere het regionaal economisch gebiedsprogramma. Ook maakten we ons hard voor de transitie van Tata Steel naar een groen staalbedrijf waar je gezond naast kunt wonen.

Belangen en beleidsambities

We behartigen de (economische) belangen op veel verschillende tafels. Gemeentelijke betrokkenheid, regionale positionering en profilering van Beverwijk en de IJmond zijn belangrijk.

Via bijvoorbeeld de ESIJ, Techport, Greenbiz, het Regionaal Werkbedrijf, het Programmabureau Noordzeekanaalgebied (NZKG) en de Metropoolregio Amsterdam (MRA, zie ook Programma 8) maakten we ons hard voor het realiseren van de eigen beleidsambities, zoals het versterken van onze economie met nieuwe bedrijvigheid, en het verbeteren van de brede welvaart in Beverwijk en de IJmond.

In de 2024 onderschreven we het Ontwikkelperspectief Noordzeekanaalgebied (NOVEX-NZKG) met daarin de gezamenlijke koers voor de ruimtelijke-economische ontwikkeling van onze regio. Vanzelfsprekend sluit deze inhoudelijk nauw aan bij de nieuwe Beverwijkse Omgevingsvisie. Voor de praktische uitwerking van verschillende acties uit het Ontwikkelperspectief is in 2024 een Uitvoeringsagenda NZKG opgesteld. Voor de financiering van veel plannen is er vaak een directe relatie met budgetten van de Gebiedsinvesteringen Netten op Zee. In 2024 is een Regioplan geschreven met daarin een voorstel voor de inzet van beschikbare middelen voor diverse projecten die in de regio op stapel staan en/of zeer wenselijk worden geacht.

Toerisme en recreatie

Beverwijk en Wijk aan Zee hebben een aantrekkelijk toeristisch en recreatief aanbod en een sterk ontwikkelde toeristische sector. We richten ons op meer, vaker terugkomende en langer verblijvende (toeristische) bezoekers. Dat moet resulteren in meer toeristisch-economische omzet, een grotere lokale werkgelegenheid en het behouden en/of (door)ontwikkelen van het lokale voorzieningenniveau.

Met het Tata Steel Chess Tournament in Wijk aan Zee hebben we een topsportevenement van wereldformaat binnen onze gemeentegrenzen. Na meerdere jaren met beperkingen als gevolg van de coronapandemie kon het toernooi in januari 2024 weer in de geplande vorm plaatsvinden. Dat leidde, naast de brede en wereldwijd groeiende online aandacht, in 2024 weer tot een evenement dat veel publiek naar Wijk aan Zee trok en de bijbehorende positieve profilering van de gemeente Beverwijk.

Met de schaatsbaan op het Stationsplein is ook in 2024 een publiekstrekker gerealiseerd die veel bezoekers naar de baan, maar ook naar het Beverwijkse centrum heeft getrokken. De voorziening voorziet met al haar evenementen zoals schaatsen voor scholieren, curling voor bedrijven, Schaken & Schaatsen (waarbij de verbinding met Tata Steel Chess wordt gemaakt) in een behoefte en draagt bij aan een positieve profilering van de gemeente.

Om meer en vaker terugkomende bezoekers naar Beverwijk en Wijk aan Zee te trekken promoten en profileren we de gemeente Beverwijk via het platform 'WatGaanWeDoen.nl.' In 2024 is zowel online als met drukwerk, op een aansprekende manier gewerkt aan de naamsbekendheid en toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht van Beverwijk.

Wat heeft het gekost?

Economie	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	1.229	1.559	1.614	1.417	197
<i>Baten</i>	-363	-429	-429	-370	-59
Saldo voor resultaatbestemming	866	1.130	1.185	1.047	138
Onttrekking aan reserve			0	0	0
Toevoeging aan reserve	180	180	180	180	0
Totaal mutaties reserves	180	180	180	180	0
Saldo na resultaatbestemming	1.046	1.310	1.365	1.227	138

Financiële toelichting programma Economie (PROGRAMMA 3)

Voordelig saldo € 138.000

Lasten voordelig saldo € 197.000

- Voor het bedrijvenloket zijn minder loonkosten gemaakt van ca. € 153.000 doordat openstaande vacatures niet ingevuld zijn. Vanzelfsprekend zijn de benodigde werkzaamheden vanuit het Bedrijvenloket, zoals bijvoorbeeld voor het ondernemersfonds en de Beverwijkse weekmarkt wel gewoon volgens plan en ambitie uitgevoerd.
- De overige afwijkingen van ca. € 44.000 voordelig op de lasten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten nadelig saldo € 59.000

- De afwijkingen op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat de individuele afwijkingen lager zijn dan € 100.000.

Reserves

De gerealiseerde reservemutaties op dit programma wijken niet af van de begrote reservemutaties.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Vestigingen (van bedrijven)	154,1	164,7	158	n.n.b.	LISA
2 Functiemenging	48,8	48,8	49	n.n.b.	CBS BAG/LISA

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

[BBV nummer](#) tussen haakjes

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Onderwijs (Programma 4)

Programmadoelstelling

Goed onderwijs met een zo passend mogelijke plek voor ieder kind, waarbij kinderen alle ontwikkelkansen krijgen - ongeacht hun thuissituatie. We bieden gelijke ontwikkelkansen voor alle kinderen.

De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht voor adequate huisvesting voor het onderwijs. Om hieraan te voldoen is een integraal huisvestingsplan opgesteld voor de periode tot 2030. In deze periode ligt het accent op (vervangende) nieuwbouw, renovatie, verduurzaming en ventilatie.

Wat willen we bereiken?

We bieden gelijke ontwikkelkansen voor de kinderen uit Beverwijk en Wijk aan Zee onafhankelijk van hun thuissituatie. Kinderen die met voldoende taalniveau aan de basisschool beginnen. Dat kinderen ook onderwezen worden in cultuur, sport en bewegen. We faciliteren cultuureducatie, bewegingsonderwijs en lessen in democratisch burgerschap. Schone, veilige, comfortabele en duurzame schoolgebouwen met groene schoolpleinen die spel stimuleren. Het aantal laaggeletterden verlagen. Het vroegtijdig voorkomen van onderwijsachterstanden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Algemeen

Samen met gemeenten Velsen, Heemskerk, Castricum, Uitgeest en beide samenwerkingsverbanden onderwijs hebben we in 2024 verder gewerkt aan de gezamenlijke Uitvoeringsagenda Onderwijs en Jeugd. Hierin komt de inzet vanuit jeugd(hulp) en onderwijs aan jeugdigen samen. De samenwerking tussen jeugdhulp en onderwijs is, in samenwerking met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs verder verstevigd en opgaven worden meer in gezamenlijkheid uitgevoerd.

Complexe jeugd- en veiligheidsproblematiek bij jeugd hebben we aangepakt met vroegtijdige signaleringen. We maakten daarbij gebruik van de gezamenlijke preventiestrategie en ontwikkelden die verder.

Zie ook de taakvelden Samenkracht en burgerparticipatie, Wijkteams, Maatwerkdienstverlening en Openbare orde en veiligheid.

Onderwijsachterstanden

Cultuur, sport en bewegen (bijv. muziek en dansen) werden aangeboden via de scholen. Kinderen uit minimagezinnen konden gebruikmaken van regelingen (lokaal of landelijk) voor aanschaf van school-/sportmiddelen of deelname aan voorzieningen.

In 2024 werkten we samen met de andere IJmond gemeenten aan het terugdringen van onderwijsachterstanden. Om hier een extra impuls aan te geven werkten we intensief samen met de basisscholen met de zwaarste doelgroep op het gebied van onderwijsachterstanden. Ook in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs hebben we op deze scholen met deze tijdelijke middelen extra ingezet op het stimuleren van een gezonde sociaal emotionele ontwikkeling. Via jongerenwerk, jeugdmaatschappelijk werk en een coach van Centrum voor Jeugd en Gezin op school.

Schoolverzuim

In 2024 gaven we uitvoering aan het regionale meerjarenbeleidsplan 'Kansen bieden aan jongeren'. We zetten in op het tegengaan van thuiszitters en het vinden van een passende onderwijsplek. In samenwerking met het (passend)onderwijs kregen (dreigende) thuiszitters een passend (leer)werktraject

of dagbestedingsaanbod.

Laaggeletterdheid

We gaven uitvoering aan het Regionaal Meerjarenplan Laaggeletterdheid 2020-2024. In lijn met het Regionaal Educatief Plan Hebben we ook het Taalakkoord verlengd tot en met 2024. Samen met partners in het veld gaven we hier uitvoering gegeven aan.

We werkten aan het bereiken van laaggeletterde inwoners met de Nederlandse taalachtergrond.

Onze partners werkten actief samen met de taalsprekuren van de bibliotheken om de vraag en aanbod goed te combineren en zo de zelfredzaamheid van laaggeletterde inwoners te vergroten.

Nieuwkomersonderwijs

In samenwerking met het onderwijs zorgden we ervoor dat er voldoende onderwijsplekken zijn voor nieuwkomers.

Cultuureducatie

We ondersteunden de scholen met een cultuurcoach bij het vormgeven van hun cultuureducatie. Zie ook taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie.

Huisvesting

Samen met onze partners en een extern bureau zijn we gestart met de gesprekken voor een nieuw integraal huisvestingsplan (IHP) onderwijs. De kaders van het nieuwe IHP worden verder verankerd in een nieuwe Verordening voorzieningen onderwijs.

Voor basisschool De Anjelier hebben we een bouwplan opgesteld uitgaande van vervangende nieuwbouw. Het beschikbaar gestelde krediet is ontoereikend voor de realisatie, omdat de bouwrijzen de afgelopen jaren enorm zijn gestegen. Dat geldt met name voor de installaties. Via de Voorjaarsnota2025 vragen we een extra krediet aan. De leerlingen van het gesloopte deel van het schoolgebouw worden tijdelijk ondergebracht in een voormalig schoolgebouw op de Romerkerkweg. Voor de huisvesting van basisschool De Vryheit hebben we diverse scenario's voorbereid. De keuze daarin wordt in 2025 gemaakt.

Het aantal leerlingen op de Montessorischool is dusdanig gegroeid dat 2 extra lokalen nodig zijn. We hebben voorgesteld om gebruik te maken van de leegstaande lokalen in het gebouw van basisschool De Sparkel. Het schoolbestuur heeft hiertegen bezwaar aangetekend en de bezwarencommissie heeft geadviseerd om toch de weg van medegebruik in te gaan.

Rond het IKC Beverwijk hebben we goede stappen gemaakt met alle partijen. We hebben een concept Samenwerkingsovereenkomst opgesteld en de financiële middelen zijn beschikbaar.

Wat heeft het gekost?

Onderwijs	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	6.230	6.665	6.136	6.345	-208
<i>Baten</i>	-2.147	-2.125	-2.323	-2.972	649
Saldo voor resultaatbestemming	4.083	4.540	3.813	3.373	440
Onttrekking aan reserve			-10	-10	0
Toevoeging aan reserve	805	160	160	160	0
Totaal mutaties reserves	805	160	150	150	0
Saldo na resultaatbestemming	4.888	4.700	3.964	3.523	440

Financiële toelichting programma Onderwijs (PROGRAMMA 4)

Voordelig saldo € 440.000

Lasten nadelig saldo € 208.000

- Op Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) zijn voor ca. € 640.000 meer uitgaven geweest dan begroot. Zie ook baten. Dit is een specifieke uitkering, waarbij de begrote en werkelijke lasten en baten gelijk zijn (resultaat nihil). Deze specifieke uitkering heeft een bestedingsplicht; indien middelen niet besteed worden, dienen deze terugbetaald te worden. Deze regeling heeft een langere looptijd; 2023-2026. Uit het jaar 2023 was een reservering beschikbaar die in 2024 deels als dekking wordt ingezet voor deze hogere uitgaven. Per saldo is hier geen resultaat.
- Door bijstelling van de rekenrente die we toerekeningen aan investeringen, is op dit programma een voordelig saldo van € 148.000. Voor de begrote rentelasten was gerekend met 2%, dit is gewijzigd naar 1,5% en levert een voordelig resultaat op de individuele programma's. Zie ook [Paragraaf Financiering](#).
- De overige afwijkingen van ca. € 284.000 op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 649.000

- Op Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) zijn de baten ca. € 640.000 hoger dan begroot. Zie ook lasten. Dit is een specifieke uitkering, waarbij de begrote en werkelijke lasten en baten gelijk zijn (resultaat nihil). Deze specifieke uitkering heeft een bestedingsplicht; indien middelen niet besteed worden, dienen deze terugbetaald te worden. Deze regeling heeft een langere looptijd; 2023-2026. Uit het jaar 2023 was een reservering beschikbaar die in 2024 deels wordt ingezet als dekking voor deze hogere uitgaven. Per saldo is hier geen resultaat.
- De overige afwijkingen van ca. € 8.600 op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Reserves

De gerealiseerde reservemutaties op dit programma wijken niet af van de begrote reservemutaties.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Vroegtijdig schoolverlaters	3,2	2,2	1,5	nnb	DUO
2 Absoluut verzuim	n.n.b.	n.n.b.	1,0	n.n.b.	Ingrado
3 Relatief verzuim	21	18	25	n.n.b.	Ingrado

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

[BBV nummer](#) tussen haakjes

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Sport, cultuur en recreatie (Programma 5)

Programmadoelstelling

Sport

Sporten, spelen en bewegen zijn belangrijke onderdelen van een gezonde levensstijl. Ze bieden niet alleen fysieke voordelen, maar kunnen ook helpen om participatie en het mentale welzijn van inwoners te versterken. Sport en spel verbindt mensen, leert hen samen te werken en elkaar beter te begrijpen. Wij stimuleren al onze inwoners om te spelen, te sporten, te recreëren en elkaar te ontmoeten. Wij stellen sportclubs, scholen en organisaties in Beverwijk in staat om aan dat doel bij te dragen.

We zorgen ervoor dat onze binnen- en buitensportaccommodaties adequaat worden onderhouden en indien nodig worden vervangen. Jaarlijks stellen we hiervoor budgetten beschikbaar via het MeerjarenGrootOnderhoudsInvesteringsPlan.

Cultuur

Beverwijk wil een gemeente zijn waar inwoners in aanraking komen met diverse vormen van kunst en cultuur, en kennismaken met onze rijke historie en cultureel erfgoed. Dit draagt bij aan een brede persoonlijke ontwikkeling en sociale verbondenheid, stimuleert creativiteit en geeft meerwaarde aan onze stad. Goede culturele voorzieningen vinden we belangrijk. Kunst en cultuur is voor alle inwoners van jong tot oud toegankelijk en uitnodigend. Dat doen we samen met culturele organisaties en verenigingen en andere cultuurmakers in Beverwijk en Wijk aan Zee.

Wat willen we bereiken?

Recreatie en openbaar groen

Groen zorgt voor een aantrekkelijke uitstraling van de leefomgeving en bepaald in hoge mate de identiteit van stad, wijk, buurt en dorp. Waar groen aanwezig is levert het een bijdrage aan de gezondheid van inwoners en de biodiversiteit. En, het houdt dichtbebouwde gebieden leefbaar in tijden van een veranderend klimaat. Extreme hitte wordt gereduceerd en regenwater op natuurlijke manier opgevangen.

Spelen in de openbare ruimte

Kinderen moeten zich gezond kunnen ontwikkelen. Regelmatig buitenspelen en bewegen hoort erbij. We blijven het buitenspelen stimuleren met speelruimte die voor iedereen toegankelijk is. Buurt-/wijkgericht vernieuwen we daarom de speelplekken als beweeg- en ontmoetingsruimten.

Sportbeleid en activering

Zoveel mogelijk inwoners die sporten, bewegen, spelen en recreëren; waardoor de fysieke en mentale gezondheid, participatie, vitaliteit en gezonde leefstijl van onze inwoners verbetert. Jeugd en groepen die achterblijven in sportdeelname hebben daarbij onze speciale aandacht. Sportverenigingen, maatschappelijke organisaties en scholen dragen hieraan bij. Het sport en beweegaanbod is bekend, uitnodigend en veilig. En laagdrempelig bereikbaar voor hen die dat nodig hebben.

Cultuur en erfgoed

De gemeente kent een gevarieerd en uitnodigend kunst- en cultuuraanbod. Kunst, cultuur en erfgoed zijn toegankelijk voor alle inwoners. We vinden het belangrijk dat met name de jeugd kan kennismaken met de verschillende vormen ervan. We hebben een leefbare en aantrekkelijke stad waar kunst, cultuur, erfgoed en monumenten een vanzelfsprekend en zichtbaar onderdeel van zijn. Inwoners hebben meer

kennis over en interesse voor geschiedenis en erfgoed en de betekenis ervan voor onze samenleving nu. We stimuleren een brede ontwikkeling van onze inwoners, versterken verbinding tussen inwoners en vergroten gemeenschapszin.

Media

De Bibliotheek is een belangrijke laagdrempelige sociale, culturele en educatieve basisvoorziening voor alle inwoners. Inwoners worden door een lokale media-instelling geïnformeerd over het nieuws, belangrijke maatschappelijke en culturele gebeurtenissen in hun (in-)directe woonomgeving. De lokale media-instelling doet dit met diversiteit in de programmering en op een kwalitatieve, onafhankelijke manier.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Groen

We hebben verschillende buurten en plekken voorzien van extra groen. We verwijderen overbodige verharding waar het kan. Dat doen we zoveel mogelijk in samenspraak met inwoners. We streven naar beeldbepalende bomen in overleg met de wijkbewoners. Groene voorzieningen bieden ruimte elkaar te ontmoeten, zijn toegankelijk voor alle inwoners en afgestemd op de verschillende behoeftes. We hebben de hoofdgroenstructuur langs de Plesmanweg versterkt met extra bomen en groen. Ook worden plannen gemaakt voor meer 'groene waarden' in de hoofdgroenstructuur van Park Overbos en sportpark Adrichem, voor de herinrichting Alkmaarseweg en Plesmanweg oost.

Natuurbeheer 'Groene Westrand'

Voor de 'Groene Westrand' tussen Beverwijk en Binnenduinrandweg hebben we een beheerplan opgesteld en we hebben een aanbesteding opgestart voor het beheer van het gebied. Zo houden we grip op de ontwikkeling van Park De Duinen en Park Westerhout en kunnen we de natuurwaarde (biodiversiteit) verhogen en de verblijfskwaliteit verbeteren. Daarmee geven we invulling aan de doelstelling van NatuurNetwerkNederland (NNN). Delen van het gebied hebben de status NNN gebied.

Compensatie bomen storm Poly

In het najaar van 2024 zijn we gestart met de compensatie van bomen die door storm Poly zijn gesneuveld. De aanbesteding voor de overige bomen is opgestart.

Recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)

Beverwijk is onderdeel van de Gemeenschappelijke Regeling RAUM, die het beheer en de exploitatie van het recreatieve groengebied ten (noord)oosten van de stad beheert. Er zijn voorstellen opgesteld en besluiten genomen over bezuinigingen in het beheer en onderhoud, en er is gezocht naar extra verdienmogelijkheden. Voor uitvoering van de projecten is pas op de plaats gemaakt. Hoewel het gebied goed gebruikt wordt door recreanten uit Beverwijk en de regio, hebben de resultaten uit 2024 nog niet geleid tot een goede financiële balans.

Spelen

In 2024 hebben we het speelruimtebeleid herijkt. We hebben ambities en doelen voor speelruimte gespecificeerd en een doorrekening gemaakt voor de benodigde middelen voor beheer, onderhoud en vervanging van speeltoestellen.

We hebben diverse speelplekken heringericht of verbeterd, onder andere in Binnenduin, bij het Harmonielaantje en aan de Munnikenweg.

Sport

- We hebben ingezet op het uitvoeren van laagdrempelige sport en beweegactiviteiten. We sloten daarmee aan bij de maatschappelijke doelstellingen in het sociaal en ruimtelijk domein. Zo hebben we, onder andere via de buurtsportcoaches, ingezet op: het verbinden van sport aan onderwijs (o.a. schoolsport), welzijn (o.a. samenwerking tussen buurtsportcoaches en jongerenwerkers) en gezondheid (o.a. uitbreiding van het aantal rookvrije sportaccommodaties).
- We hebben verschillende sportieve initiatieven en evenementen gefaciliteerd. Ook op het gebied van Uniek Sporten (sporten voor mensen met een beperking) .
- Met het werk van de buurtsportcoaches en de activiteiten van het Leefstijlakkoord hebben we invulling gegeven aan het Gezond- en Actief Leven Akkoord (GALA). Wij stimuleren hiermee gezond leven en bewegen van jong tot oud en zetten met name in op groepen met gezondheidsachterstanden of voor wie bewegen niet vanzelfsprekend haalbaar is.
- Via het Jeugdfonds Sport en Cultuur en het Volwassenenfonds Sport en Cultuur hebben we inwoners voor wie het om financiële reden niet vanzelfsprekend is dat zij sporten of bewegen, geholpen lid te worden van een sportvereniging.
- In 2024 hebben we de nieuwe Sportnota Beverwijk opgesteld. Hiervoor is er een uitgebreid en breed participatieproces georganiseerd, waarbij zowel het sport- als het speelbeleid centraal stonden. De Sportnota ligt begin 2025 ter vaststelling bij de gemeenteraad.
- We hebben de 'Dag van de Sport' georganiseerd. Sportverenigingen en overige sportaanbieders presenteerden zich om zo inwoners van Beverwijk kennis te laten maken met het sportaanbod.
- Tijdens het jaarlijkse Sportgala hebben we onze Beverwijkse kampioenen en een aantal talenten bedankt en in het zonnetje gezet.
- Samen met gemeente Heemskerk en Stichting Sportaccommodaties Beverwijk (SSB) hebben we het beheer, onderhoud en exploitatie van de sportaccommodaties in beide gemeenten doorontwikkeld. Hiervoor is in 2024 sportbedrijf Sport IJmond Noord (SIJN) opgericht.
- In 2024 is bij de sportclubondersteuner bij SIJN gestart. Die begonnen is met het opzetten van het netwerk, het neerzetten van de loketfunctie van SIJN en het ondersteunen van de verschillende sportaanbieders. Denk hierbij aan meedenken bij de fusie tussen SV Beverwijk en Sporting Adrichem, het organiseren van EHBO-trainingen voor sportaanbieders en de goed bezochte Clubavond Beverwijk.
- We hebben bijeenkomsten georganiseerd met ondernemende sportaanbieders om de samenwerking te vergroten en een Platform Ondernemende Sportaanbieders-loket in Beverwijk te realiseren.
- Samen met de Johan Cruyff Foundation hebben we de kunstgrasmat van het Cruyff Court op de Huiderlaan vervangen. Het veld is feestelijk heropend door- en hernoemd naar Rafael van der Vaart.
- We zijn betrokken bij het fusieproces SV Beverwijk en De Kennemers. Het duurzame pand van SV Beverwijk heeft de nieuwe fusievereniging Sporting Adrichem met compensatie overgedragen aan de gemeente. Dit pand staat nu te huur.

Project Adrichem

In 2024 is de Doe-plek in Park Overbos met bijbehorende calisthenics plek geopend. Verder hebben we van het ruimtelijk ontwerp voor Park Overbos en bijbehorende projectfinanciën uitgewerkt. Beiden zijn goedgekeurd als onderdeel van het raadsbesluit Project Adrichem. Ondertussen hebben we met hockeyvereniging BHC Overbos gesprekken gevoerd over verschillende scenario's voor hun nieuwe accommodatie. De haalbaarheid van die scenario's wordt nog onderzocht. In de zomer is het hoofdveld vervangen door een nieuw waterveld, inclusief nieuwe dugouts en hekwerken.

Cultuur en erfgoed

- Van jong tot oud kon genieten van diverse culturele activiteiten. Een kleine greep: kunst- en kinderfestival Ezels en Kwasten, theaterfestival Volboeiers voor senioren bij Buitenplaats Akerendam, rondleidingen in Beeldenpark Zee van Staal, workshops en tentoonstellingen bij ISOO.nu, optredens en masterclasses bij Gitaarfestival IJmond, lezingen, concerten en tentoonstellingen in de Grote Kerk, verschillende activiteiten op het Kinderboekenweekfeest, lezingen, concerten en tentoonstellingen in de Grote Kerk, het 60-jarig bestaan van Songs for you in de Sint-Agathakerk.
- Culturele en maatschappelijke organisaties zetten zich door samenwerking, maar ook via cultuurcoaches en de cultuurregisseur, in voor het laagdrempelig maken van deelname aan culturele activiteiten. We zetten in op stimulatie van cultuurparticipatie, talentontwikkeling, sociale cohesie en ontmoetingen, het bereiken van nieuwe doelgroepen en het tegengaan van eenzaamheid.
- Daarbij hebben we ook weer nieuwe en bestaande activiteiten uitgevoerd voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Centrum voor de Kunsten, Kennemer Theater, Bibliotheek IJmond-Noord en Welzijn Beverwijk voeren als 'Beverwijks Kwartet' activiteiten uit voor inwoners van jong tot oud en met name groepen die vaak minder goed bereikt worden. Zoals het Zomerspektakel, Internationaal kinderfeest en activiteiten in de Vitale Huiskamer.
- Jeugd genoot van divers kunst- en cultuuronderwijs, ook op het primair en voortgezet (speciaal) onderwijs, mede door Rijksprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit en Rijksgelden NPO (zie ook 4. Onderwijs). Het eerste Cultuureducatiefestival op het Kerkplein bood inspiratie voor docenten.
- Bij festival Gluren bij de Buren genoten bezoekers van 29 acts in huiskamers met als doel podia voor lokale amateurkunsten te creëren en drempels voor buurtontmoeting te verlagen.
- Bezoekers bewonderden werk van meer dan 70 kunstenaars tijdens de nieuwe Kunstroute Beverwijk en Wijk aan Zee.
- Lokaal kunstenaarsduo Al Freshco legde voor tentoonstelling Gezichten van Noord-Holland 13 Beverwijkse jongeren vast op doek. Na de tentoonstelling in Amsterdam is het werk in 2025 te zien bij KeK en het Frans Hals Museum.
- Een nieuw verkozen stadsdichter en stadsfotograaf leggen Beverwijk weer vast.
- Theatermanifestatie IJmond speelde regionaal hun nieuwste voorstelling Zand in het tuindersgebied van Heemskerk.
- In het kader van het Herdenkingsjaar Slavernijverleden organiseerden Stichting Ma-Jong en Initiatiefgroep Keti Koti Beverwijk i.o. een programma om de afschaffing van de slavernij te herdenken en te vieren. Met een herdenkingsmoment en meerdere activiteiten rond de viering van Keti Koti.
- Jongeren van de Productieklas Theater van het Centrum voor de Kunsten, maakten en speelden, als onderdeel van het landelijke Theater Na de Dam, een voorstelling op 4 en 5 mei, geïnspireerd door gesprekken met ooggetuigen en nabestaanden van de Tweede Wereldoorlog in Beverwijk.

Kunst in de openbare ruimte

- Het kunstwerk 'De Kern van Kennemerland' van illustrator Tjarko van der Pol hing in 2024 in de publiekshal.
- Voor bezoekers en inwoners van de gemeente zijn in de publiekshal van het Stadhuis 2 foto-exposities en 1 schilderkunst expositie getoond.
- De kunstobjecten in de openbare ruimte in het MeerjarenOnderhoudsPlan voor 2024 zijn door Meesters In Kunst van onderhoud voorzien.

- In Beeldenpark Een Zee van Staal is - met budget van TenneT - het kunstobject 'Sowing the seeds' van Alphons ter Avest onthuld. De Kunstcommissie Beverwijk maakte deel uit van de selectiecommissie.
- Voor de eerste aanzet voor een Uitkijktoren - RAUM/Stichting Oer-IJ - in het Aagtenpark is een ambitiedocument opgesteld.
- Stichting Rondje Wijk aan Zee deed een voorstel voor de realisatie van een beeld van Neeltje Snijders - de badvrouw - langs het Zeepad. De Kunstcommissie Beverwijk denkt hierin mee.

Erfgoed

- Dankzij Museum Kennemerland boden we inwoners en bezoekers exposities over onder meer de collectie Velser Aardewerk, de Marronscultuur en Kennemerluchten, ontmoetingsbijeenkomsten, cultuurwandeling, (cultuureducatie)workshops tot de activiteiten. De digitale Kern van Kennemerland krant is gratis toegankelijk voor scholen en geïnteresseerden. Het Historisch Genootschap organiseerde lezingen over het diverse lokale en regionale culturele erfgoed.
- We hebben herbestemmingsprocessen in gang gezet voor kerken in Beverwijk en Wijk aan Zee. De bijgebouwen van de OLV Goede Raadkerk in Beverwijk zijn inmiddels verbouwd tot woningen. Voor het kerkgebouw zelf is een omgevingsvergunning verleend voor de herbestemming van de kerk met woningen, de Voedselbank, ambachtsruimten, Mariakapel en het realiseren van een orangerie. Daarnaast zijn er voor de Grote Kerk in Beverwijk en de Sint Odulphuskerk in Wijk aan Zee herbestemmingsopgaven.
- We hebben de gemeentelijke monumentenlijst uitgebreid met een 3e tranche. We onderzoeken of we panden in Beverwijk en Wijk aan Zee aan de gemeentelijke monumentenlijst kunnen toevoegen of aan een beeldbepalende pandenlijst.
- De panden Zeestraat 341 en 355 en Breestraat 60 zijn aangewezen als voorlopig gemeentelijk monument.
- We zijn gestart met het actualiseren van het archeologiebeleid. We hebben de archeologische waardekaarten geactualiseerd.

Media

Ontwikkeling bibliotheek

Samen met diverse culturele en maatschappelijke organisaties hebben we de al ingezette koers van een 'klassieke (uitleen) bibliotheek' naar een maatschappelijk betrokken bibliotheek verder versterkt. Naast het bevorderen en verbeteren van leesvaardigheden, digitale vaardigheden en leesplezier, zetten we in op ontmoeting, cultuur, mediawijsheid, educatie, debat en talentontwikkeling. Zo konden inwoners hun vragen stellen tijdens uitgebreide spreekuren bij het Informatiepunt Digitale Overheid. En konden kinderen hun technische, creatieve of andere talenten ontwikkelen tijdens het TalentenLab. Met Taalhuis IJmond zetten we in op vermindering van het aantal laaggeletterden in de IJmond.

Lokale media

Lokale omroep Beverwijk verzorgde de lokale nieuwsvoorziening. De lokale omroepen van Beverwijk, Heemskerk en Velsen, en IJmond Nieuws, werkten verder aan een gezamenlijke Streekomroep binnen de IJmond. Om een stevig georganiseerde streekomroep neer te zetten, heeft elke gemeente in de regio eenmalig subsidie verstrekt. Lokale omroep Beverwijk heeft in 2024 een samenwerkingscontract getekend met IJmond Nieuws om per 1 augustus 2025 samen te gaan.

Wat heeft het gekost?

Sport, cultuur en recreatie	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	11.137	10.936	10.816	11.032	-216
<i>Baten</i>	-767	-371	-516	-737	222
Saldo voor resultaatbestemming	10.370	10.565	10.300	10.295	6
Onttrekking aan reserve			-234	-200	-34
Toevoeging aan reserve	261	106	106	208	-102
Totaal mutaties reserves	261	106	-128	8	-136
Saldo na resultaatbestemming	10.631	10.671	10.172	10.303	-130

Financiële toelichting programma Sport, cultuur en recreatie (PROGRAMMA 5)

Voordelig saldo € 6.000

Lasten nadelig saldo € 216.000

- Onderhoudslasten aan binnensportaccommodaties worden geboekt zijn € 190.000 hoger uitgevallen door werkzaamheden uit te voeren die in andere jaren gepland waren en nu nodig waren. Een deel van de onderhoudskosten worden gedekt door de specifieke uitkering (SPUK) (€ 60.000) en verder verrekend met de reserve meerjaren groot onderhoud en investering plan (MGOIP).
- De overige afwijkingen van € 26.000 lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 222.000

- Voor herstel van het openbaar groen na werkzaamheden aan kabels en leidingen door andere bedrijven dan de gemeente hebben wij een compensatie ontvangen € 153.000.
- De overige afwijkingen van € 68.000 lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Reserves

Storting in de reserve onderhoud en beheer groen

Conform raadsbesluit 2012/51845 Meerjarenprogramma beheer en onderhoud openbare ruimte wordt het financiële resultaat van projecten groen (groot onderhoud) jaarlijks verevend met de bestemmingsreserve onderhoud en beheer groen. Het (positieve) saldo van 2024 leidt tot een storting in de reserve van € 93.480.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Niet-sporters	43,4	n.v.t.	51,0	n.n.b.	CBS, RIVM

Bron werkelijk en toelichting cijfers: waarstaatjegemeente.nl

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Sociaal domein (Programma 6)

Programmadoelstelling

We streven naar een inclusieve en sociale gemeente waarin iedereen naar vermogen bijdraagt en niemand aan de kant staat. Inwoners van jong tot oud die ondersteuning nodig hebben om te kunnen deelnemen aan de maatschappij, worden geholpen. De gemeente luistert daarbij naar inwoners, en maakt gebruik van hun kennis, ervaring en initiatieven. De gemeente biedt kwalitatief goede, betaalbare ondersteuning op maat. De toegang tot ondersteuning is laagdrempelig en duidelijk. Zorgaanbieders zijn daarvoor mede verantwoordelijk. Sociale problemen als armoede en schulden, taalachterstand en eenzaamheid willen we zoveel mogelijk voorkomen. We zetten extra in op wijken waar veel sociale achterstand is.

Wat willen we bereiken?

Kinderen groeien in onze gemeente gezond en veilig op. Iedereen doet mee en niemand staat aan de kant. Mensen kijken naar elkaar om en helpen elkaar. We bieden mensen kansen om verder te komen en zichzelf beter te redden.

Waar nodig biedt de gemeente hulp op maat. De toegang tot ondersteuning is laagdrempelig en herkenbaar, dichtbij inwoners. Beverwijk is een stimulerende en faciliterende gemeente, die luistert naar inwoners en gebruik maakt van hun kennis, ervaring en initiatieven. We dragen onze steen bij aan de opvang van vluchtelingen, asielzoekers en Oekraïners conform de afspraken met het rijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Sociale basis

Meer ontmoeting en ondersteuning in de wijk

Welzijn Beverwijk, Socius Maatschappelijke dienstverlening en MEE & de Wering kregen vanaf 2024 structureel een verhoging van subsidie in verband met kostenstijgingen (loonkosten en inflatie). Helaas is de subsidie nog steeds niet toereikend om de activiteiten op het niveau van 2023 te houden, omdat met name de loonkosten harder stijgen dan de indexering van de subsidie.

In 2024 hebben de maatschappelijke organisaties meer invulling gegeven aan ontmoeting en ondersteuning voor met name de kwetsbare groepen van alle leeftijden.

Ook is er in 2024 een nieuwe organisatie gestart voor het samenbrengen en ondersteunen van vrijwilligers en organisaties die werken met vrijwilligers.

Animal Farm kreeg in 2024 subsidie voor het professionaliseren van de bedrijfsvoering voor de periode 2024 t/m 2027. In 2024 heeft Animal Farm hiermee een start gemaakt. Ook zijn ze zichtbaarder in de wijk door het oppakken van projecten samen met Welzijn Beverwijk, dagbesteding te bieden voor mensen met een beperking met Stichting Buitengewoon en stages en ondersteuning voor scholen (PO/VO/MBO).

Community building en Buurtbemiddeling

In de aandachtswijken zetten we een community builder in die fungeert als de eerste aanspreekpunt voor inwoners. Binnen deze wijken hebben we het afgelopen jaar samengewerkt met de partners in het veld.

We hanteren een integrale aanpak, met name binnen de wijkaanpak in de wijken Oosterwijk (om het nieuwe wijkpunt) en in Meerestein-Noord (in samenwerking met het Leger des Heils). We zetten inwoners daardoor meer in de eigen kracht. Inwoners vinden hun weg in het ontwikkelen van plannen.

In samenwerking met de woningcorporaties heeft Welzijn Beverwijk de buurtbemiddeling met professionals en met een groep getrainde vrijwilligers uitgevoerd naar tevredenheid van de inwoners.

In de eerste helft van 2024 waren er 49 meldingen die tot bemiddelingen leidden. Het merendeel vanuit de 3 aandachtswijken. De meldingen gingen vooral over verstoorde relaties

(pesten/bedreigingen/intimidatie) en geluidsoverlast. Van de bemiddeling werd 84% positief afgesloten.

Gezond Actief Leven Akkoord (GALA)

We hebben weer nieuwe en bestaande activiteiten uitgevoerd voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Vanuit het programma Sociaal domein waren dat bijvoorbeeld activiteiten in de Vitale Huiskamer in Oosterwijk, Activiteitencentrum De Fontein voor kwetsbare inwoners in buurthuis Wijk aan Duin, ondersteuning van mantelzorgers met een migratieachtergrond (Project Zorgen voor Elkaar door MantelZ), extra schoolmaatschappelijk werk en een uitbreiding van 'welzijn op recept', een samenwerkingsverband met de huisartsen. Daardoor kunnen patiënten met niet-medische klachten zoals bijvoorbeeld eenzaamheid, verder worden geholpen door de coördinator van 'welzijn op recept'. Er was een bijeenkomst voor de professionals in de IJmond, 'Eenzaamheid doorbreken doen we samen' over het belang van de verbindingen tussen groepen en generaties. Tijdens de landelijk week Eén tegen Eenzaamheid lag de nadruk op ontmoeting en verbinding tijdens allerlei activiteiten in de buurthuizen en ontmoetingsplekken.

Zie ook programma 5 en 7.

Jeugd

In 2024 gaven we uitvoering aan het beleidsplan Jeugd IJmond 2023-2027. Via jeugdparticipatie gingen we met jongeren in gesprek over wat zij nodig hebben om lekker in hun vel te zitten. Onder begeleiding van Save The Children onderzochten de jongeren dit vraagstuk en presenteerden zijn hun adviezen aan de gemeente. Het project loopt door in 2025. Dan krijgen de jongeren van de gemeente een terugkoppeling wat wij met hun adviezen doen.

Naast dit traject voerden we ook gesprekken met jongeren over hoe zij uitgedaagd kunnen worden te spelen, bewegen en sporten. De input van de jongeren werd gebruikt bij het vormgeven van het sport- en speelruimtebeleid.

Verder spanden we ons in om -op basis van het beleidsplan jeugd IJmond 2023-2027- de sociale basis te versterken. We voerden gesprekken met meerdere partners die een waardevol netwerk vormen om de jongeren heen. Door de samenwerking binnen het huidige preventieve netwerk en ons jeugdhulpstelsel te intensiveren proberen we in te spelen op de behoefte van de jongeren. In 2024 zetten we daarom extra in op jongerenwerk, schoolmaatschappelijk werk en de praktijkondersteuners jeugd bij de huisarts. Het thema 'complexe scheidingen' is een speerpunt van het beleidsplan Jeugd IJmond 2023-2027. Samen met andere gemeenten en partners onderzochten we of deze problematiek effectief aangepakt kan worden. Hiertoe zijn we een pilot gestart.

Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming (TKS)

Alle jeugdhulp-/ veiligheidsregio's hebben vanuit het Rijk de opdracht gekregen om invulling te geven aan een toekomstscenario kind- en gezinsbescherming (TKS). Samen met reeds betrokken partners zijn we gestart met de ontwikkeling van een regionaal gedragen Koersplan Huiselijk geweld Kindermishandeling (HGKM), waarbij het TKS richtinggevend is. De realisatie van de actuele speerpunten uit de actieagenda Geweld Hoort Nergens Thuis loopt nog door. We nemen die op in het nog op te stellen Koersplan HGKM, dat gericht is op de brede doelgroep van 0-100 in huishoudens met en zonder kinderen.

Hervormingsagenda Jeugd (HAJ)

In juni 2023 hebben het Rijk en de VNG de Hervormingsagenda Jeugd (HAJ) vastgesteld. De HAJ bevat een groot pakket aan landelijke afspraken en maatregelen om het stelsel van jeugdzorg kwalitatief te verbeteren en financieel houdbaar te maken. We zijn samen met de gemeenten uit de jeugdhulpregio's Zuid-Kennemerland en IJmond in 2024 gestart met de uitwerking van de hervormingsagenda.

Jeugdhulp

De landelijke ontwikkelingen laten zien dat de wachtlijsten toenemen en de kosten voor gespecialiseerde jeugdhulp stijgen. Dit gold in 2024 ook voor Beverwijk. We hebben ons samen met partners ingezet om de wachttijden te beperken, de sociale basis te versterken en in te zetten op zorginnovatie om zo het jeugdhulpstelsel verder te transformeren. Hiervoor hebben we in 2024 meerdere maatregelen genomen. Het uitgangspunt hierbij was het versterken van de samenwerking tussen onder andere onderwijs, maatschappelijke partners en jeugdhulpaanbieders om zoveel mogelijk preventief op te kunnen treden en de druk op het jeugdhulpstelsel te verminderen. We zijn gestart met het formaliseren van de samenwerking en de gezamenlijke opgaven in de vorm van een regionaal programma Jeugdhulp. Dit proces loopt door in de komende jaren.

Verder hebben we samen met gemeenten in IJmond en Zuid-Kennemerland, gewerkt aan de invulling van de crisisdienst, medisch kinderdagverblijven en jeugdbescherming en -reclassering, ten behoeve van nieuwe contracten.

Doordecentralisatie Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang

In de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermeer zijn we 1 januari 2024 gestart met de gezamenlijke sturing op beschermd wonen en Maatschappelijke opvang vanuit een Gemeenschappelijk Orgaan. Per 1 januari 2025 voeren we lokaal de toegang tot Beschermd wonen uit. 2024 stond in het teken van de voorbereiding hierop.

Nederland heeft zich gecommitteerd aan de doelstelling om dakloosheid uit te bannen in 2030. Deze ambitie is uitgewerkt in het Nationaal Actieplan Dakloosheid en het Regionaal Actieplan Dakloosheid. In 2024 zijn wij aangesloten bij het Regionaal Actieplan Dakloosheid. Dit actieplan focust zich specifiek op de transformatie van maatschappelijke opvang naar wonen eerst.

Visie huisvesting doelgroepen

We zijn met Heemskerk en de partners (woningbouwverenigingen, welzijnsinstellingen, zorgaanbieders) gestart met een visie voor de huisvesting van speciale doelgroepen. Door vertraging in het proces wordt het samen met de woonvisie in het tweede kwartaal van 2025 aangeboden aan de gemeenteraad.

Wijkteams (Toegang)

Toegang voor iedereen loopt in onze gemeente via het Sociaal team Beverwijk en het Centrum voor Jeugd en Gezin.

Het Sociaal team Beverwijk

Bij het Sociaal team Beverwijk kunnen inwoners terecht met al hun vragen. Het Sociaal team geeft kortdurende ondersteuning of zorgt dat de inwoners op de juiste plek komen met hun vraag. De medewerkers van het Sociaal team werkten samen met de nieuwe wijkverbinders, draaiden spreekuren in achterstandswijken en richtten zich vanaf najaar 2024 ook actief op andere wijken als het Centrum en de Broekpolder.

Het Sociaal team is belangrijk bij de transformatie van de zorg. De komende jaren stijgt de druk op de zorg en daarom kijken we hoe er beter samengewerkt kan worden met het sociaal domein (IZA-akkoord). Het Info en Aanmeldpunt Sociaal team is in onze gemeente de belangrijke schakelfunctie tussen het zorgdomein naar het brede sociaal domein. Sinds eind 2024 kunnen huisartsen direct digitaal verwijzen via Zorgdomein naar het Sociaal team. Het Sociaal team Beverwijk was één van eersten die dit opgepakt hebben in de regio. Daarnaast zijn we 1 van 3 pilots in het Transformatieplan 'Kernteams in de wijk' dat in voorbereiding is. Dit plan draait om meer verbinding op wijkniveau tussen met name huisartsen, thuiszorg en sociaal domein. De pilot is gestart in Wijk aan Zee.

Ook hebben we in 2024 de pilot 'GGZ in de wijk' uitgevoerd. Het Sociaal team is versterkt met

deskundigheid op het gebied van GGZ (Parnassia) om mentale problematiek te kunnen duiden, verbinding te leggen met GZ-zorg en de kennis van het Sociaal team te versterken. Dit is nodig omdat we meer en zwaardere problematiek signaleren. In 2024 hebben we een huiskamer ingericht in Huis van de Wijk, Wijk aan Duin voor inwoners tussen 25-65 jaar met GGZ problematiek.

Wijkaanpak

In 2023 introduceerde gemeente Beverwijk een nieuwe wijkaanpak met als doel de wijken veiliger en prettiger te maken voor onze inwoners. We werken hierin samen met bewoners, ondernemers, woningcorporaties, politie en andere organisaties.

In 2024 hebben we onder andere:

- 6 'schoon, heel en veilig'-dagen georganiseerd. Daardoor is de samenwerking tussen verschillende partijen verbeterd en de betrokkenheid van inwoners vergroot.
- tijdelijke invulling gerealiseerd voor braakliggende terreinen, zoals het Hilbersplein.
- garageboxen op het Europaplein gecontroleerd.
- bloemenlinten gezaaid op 4 ocaties in Oosterwijk en Kuenenkwartier.
- de Fixi-app beter onder de aandacht gebracht om ongewenste situaties in de openbare ruimte sneller en efficiënter op te lossen.
- periodieke buurtschouwen gedaan. Dat leidde tot waardevolle inzichten over wat er beter kan en tot gerichte verbeteringen.
- een wijkpunt in Oosterwijk voor 5 jaar vastgelegd. Het wijkpunt dient om betrokken buurten te bevorderen, en dient als ontmoetingsplek voor de jeugd.
- samenwerking met jongerenwerk geïntensiveerd. Er is actieve betrokkenheid bij buurtactiviteiten zoals NL Doet en Burendag.
- meerjarige trajecten opgezet voor buurtcentrumactiviteiten.
- contacten met religieuze en multiculturele instellingen versterkt.
- een multidisciplinaire aanpak ontwikkeld om plaagdieren tegen te gaan.
- wijkverbinders aangesteld als ogen en oren van de gemeente in de wijk En om de contacten met inwoners en organisaties te versterken.
- snel gereageerd op gebeurtenissen in de buurt, bijvoorbeeld door bijeenkomsten voor bewoners te organiseren bij calamiteiten in de wijk.

We willen door op de ingeslagen weg en hebben daarvoor vanaf oktober 3 wijkverbinders aangesteld. Zij helpen de buurt hechter te maken en zorgen ervoor dat bewoners meer meedoen. Via de wijkverbinders blijven we vroegtijdig op de hoogte van wat er in de wijken speelt.

Werk en inkomen

Uitkeringen en minimabeleid

Wij boden ondersteuning aan inwoners die van een inkomen op of onder bijstandsniveau leven. Door hen een uitkering te geven konden zij voorzien in de kosten van levensonderhoud. Daarnaast was ook het gebruik van de minimavoorzieningen hoog. Ruim 90% van de bijstandsgerechtigden kreeg een of meer minimavoorzieningen. Dit gaf hen de kans om bijvoorbeeld deel te nemen aan sport, cultuur en zwembles.

Bredere visie op armoede

Samen met stakeholders en relevante externe partijen hebben wij stappen gezet naar een breed gedragen visie op armoede.

Re-integratie

Om iedereen een gelijke kans te geven op werk, boden we maatwerk aan inwoners die re-integreren in het arbeidsproces hebben we maatwerk geboden, zodat iedereen een gelijke kans heeft gekregen op werk.

Eindrapportage herontwerp re-integratiedienstverlening

Na de afronding van het onderzoek re-integratiedienstverlening is er een probleemanalyse opgesteld specifiek voor de IJmondgemeenten. Daarna zijn verschillende scenario's en oplossingsrichtingen uitgewerkt. Deze scenario's zijn in december financieel doorgerekend. Naar verwachting zullen de gemeenteraden van Heemskerk, Velsen en Beverwijk in het tweede of derde kwartaal van 2025 een besluit nemen over een toekomstbestendig herontwerp re-integratiedienstverlening.

Schuldhulpverlening

Zowel particulieren als ondernemers die een beroep deden op schuldhulpverlening konden bij ons terecht voor hulp. In samenwerking met professionele maatschappelijke dienstverleners, het Sociaal team Beverwijk en vrijwilligersorganisaties hielpen we schuldenaren met het oplossen van hun problematiek. Door het systeem van vroegsignalering zijn particulieren bij ons in beeld als de schulden nog laag zijn. Daardoor kan de schuldhulpverlening vlot en zonder te veel impact op de inwoner plaatsvinden. We zagen in 2024 een toename van het aantal ondernemers dat zich meldde voor schuldhulpverlening. Dit is een landelijke trend.

Op middelbare scholen was er meer aandacht voor geldzaken. Om te voorkomen dat jongeren financiële problemen of schulden krijgen, organiseerden we lessen over omgaan met geld, op een manier die aansluit bij jongeren.

Programma Opvang vluchtelingen, asielzoekers en Oekraïners

In 2024 trad de Spreidingswet in werking. Voor gemeente Beverwijk gold in 2024 de volgende opgave:

1. Opvang Oekraïners: 219 plaatsen
2. Opvang Asielzoekers: 226 plaatsen
3. Huisvesting statushouders: 104 plaatsen

Opvang Oekraïners

In 2024 vingen we 95 Oekraïense ontheemden op in de Gemeentelijke Opvang (GOO). Daarnaast werden 50 Oekraïense ontheemden opgevangen in de Particuliere Opvang (POO); dit aantal wordt meegeteld bij de opgave. De meest recente locatie voor de opvang namen we in juli 2024 in gebruik. De gemeente onderzocht daarnaast verschillende locaties, dit heeft nog niet geleid tot aanvullende opvanglocaties. De gemeente onderneemt verdere stappen om tot realisatie van geschikte opvangplekken voor deze doelgroep te komen.

Opvang asielzoekers

In het kader van de Spreidingswet, waarmee de opvang van asielzoekers een wettelijke taak voor gemeenten is geworden, had de gemeente in 2024 een opgave van 226 plekken te realiseren in 1 of meer asielzoekerscentra.

Sinds de inwerkingtreding van de Spreidingswet hebben we, in samenwerking met het COA, verkennende stappen gezet om asielopvang te realiseren. De primaire focus lag daarbij op de Westerhoutweg 2b. Het college zocht in samenspraak met de ondernemersvereniging Business Docks Beverwijk nog naar een tweede locatie. Dit heeft nog geen resultaat opgeleverd.

Ook hebben we met het COA de mogelijkheid onderzocht van asielopvang op een schip in de haven van Beverwijk. Hoewel de gemeenteraad daartoe een positief besluit nam, bleek het niet mogelijk dit te

realiseren, onder meer vanwege financiële onhaalbaarheid.

Huisvesting statushouders

Asielzoekers die succesvol de asielaanvraagprocedure hebben doorlopen en daardoor statushouder zijn, moeten worden voorzien van passende huisvesting. Deze taak ligt primair bij woningcorporaties. In 2024 zijn 91 statushouders gehuisvest.

Inburgering

Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet Inburgering (WI2021) ingegaan. Sindsdien ontvangen gemeenten een specifieke uitkering (SPUK) voor de uitvoering van de inburgeringstrajecten. We boden in 2024 verschillende inburgeringstrajecten aan. Deze omvatten de verschillende leerroutes die onder andere bestaan uit taallessen, taalactiviteiten en participatieactiviteiten.

Laaggeletterdheid

We gaven uitvoering aan het Regionaal Meerjarenplan Laaggeletterdheid 2020-2024. In 2024 schreven we het nieuwe Regionaal Beleidsplan Lage Basisvaardigheden. Dit voeren we uit in de periode 2025-2028. In 2024 hebben we de kwaliteit van het non-formele onderwijsaanbod op grond van de Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) geregistreerd en gemonitord.

Onze partners werkten actief samen met de taalsprekuren van de bibliotheken om vraag en aanbod goed te combineren en zo de zelfredzaamheid van de laaggeletterde inwoners te vergroten.

Hersteloperatie Toeslagenaffaire

Wij zetten ons in om de door de Toeslagenaffaire gedupeerde inwoners passende hulp bieden. We helpen hen op de 5 leefgebieden -financiën, wonen, zorg, gezin en werk- om te zorgen voor een nieuwe start. We proberen de gedupeerden te helpen hun leven weer op de rails te krijgen en de negatieve gevolgen van de toeslagenaffaire te verminderen.

Wat heeft het gekost?

Sociaal domein	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
Lasten	66.151	64.774	72.125	71.999	127
Baten	-20.376	-17.738	-20.904	-24.575	3.670
Saldo voor resultaatbestemming	45.775	47.037	51.221	47.424	3.797
Onttrekking aan reserve	-2.629	-800	-2.372	-2.372	0
Totaal mutaties reserves	-2.629	-800	-2.372	-2.372	0
Saldo na resultaatbestemming	43.147	46.237	48.849	45.052	3.797

Financiële toelichting programma Sociaal domein (PROGRAMMA 6)

Voordelig saldo € 3,8 mln.

Lasten voordelig saldo € 127.000

- Bij de prognose in de najaarsnota 2024 voor de lasten van het BUIG budget is bij de najaarsnota een te optimistische voorspelling aangehouden. De werkelijke lasten zijn € 2,0 mln. hoger dan de prognose. Zie ook de toelichting bij de baten.
- Er is een voordelig saldo in de opvang voor ontheemden Oekraïne van € 1,1 mln. Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne wordt een normbedrag per gerealiseerde opvangplek ontvangen. Hier is de lastenraming van de opvang Oekraïners op gebaseerd. De werkelijke lasten voor de accommodaties die voor de opvang gebruikt worden zijn lager dan waar in de normbedragen in 2024 rekening gehouden is. Het normbedrag gaat in 2025 daarom omlaag.
- Voor de herstelactie toeslagen zijn de lasten voor brede ondersteuning € 963.000. Deze budgetten zijn niet in de begroting opgenomen. Zie ook toelichting baten.
- Op inburgering zijn de uitgaven € 550.000 hoger dan begroot, zie ook baten. Dit zijn de uitgaven voor taallessen en inburgeringstrajecten. De trajecten duren langer dan een jaar en de kosten worden ook over meerdere jaren verspreid. De lasten worden gedekt vanuit de specifieke uitkering en heeft per saldo niet geleid tot een negatief resultaat.
- Voor de Participatiewet in Balans zijn de lasten € 590.000 lager uitgevallen vanwege uitstel van de wetgeving. Voor dit budget wordt budgetoverheveling aangevraagd.
- Bij de jaarrekening 2023 heeft budgetoverheveling plaatsgevonden voor de energietoeslag. De regeling liep tot 1 juli 2024 en de aanvragen voor de toeslag bleven achter. Hierdoor is er een voordeel van € 567.000.
- Er is een voordelig saldo van € 529.000 op de WMO voorzieningen (Huishoudelijke hulp, Begeleiding en Dagbesteding). Sinds 2023 is de begroting WMO gekoppeld aan het WMO voorspelmodel van de VNG. Dit is een landelijke trend. De ontwikkeling van het aantal meldingen WMO gaat langzamer dan volgens het voorspelmodel aangegeven wordt. Hierdoor ontstaat er op verschillende onderdelen een onderschrijding. Dit hebben we in 2024 gezien bij Huishoudelijke hulp, Begeleiding en Dagbesteding.
- De zorginnovatie jeugd is vertraagd het budget is in september 2024 beschikbaar gesteld en pas in december is een aanvraag binnengekomen. Om de businesscase uit te werken kan pas in 2025 gestart worden met de uitvoering. Hierdoor is € 460.000 niet uitgegeven in 2024. In de aangepaste planning is de uitvoering doorgeschoven naar 2025.
- Er is een nadelig saldo van € 320.000 op het budget voor Wmo maatwerkvoorzieningen, te weten woonvoorzieningen en vervoer- en rolstoelvoorzieningen. De woonvoorzieningen zijn afhankelijk van de vraag naar incidentele uitgaven en bouwkundige aanpassingen en laten in verslagjaar meer en duurdere aanvragen zien. Sinds de invoering van het nieuwe parkeerbeleid zien we een toename van het aantal toekenningen gehandicapten parkeerkaarten en parkeerplaatsen. Hierdoor is er een overschrijding op dit onderdeel te zien. Hetzelfde geldt voor de vervoersvoorzieningen.
- Voor preventie en activiteiten hebben de kosten die samengaan met de praktijkondersteuners huisartsen die helpen bij jeugdaangelegenheden een nadeel van € 254.000 veroorzaakt.
- De vernieuwing van Maatschappelijke ondersteuning kon samen met andere werkzaamheden uitgevoerd worden. Daarom hebben we € 253.000 lagere lasten voor dit onderdeel.
- De onderbesteding met € 236.000 voor WMO persoonsgebonden budget (PGB) komt enerzijds door het niet gebruiken van het toegekende budget door de cliënt. Anderzijds zijn de regels voor het toekennen van een PGB aangescherpt. Hierdoor zien we dat herindicaties vaker omgezet worden naar zorg in natura.

- De jeugdbescherming en jeugdreclassering is een wettelijke taak met een open einde regeling. De kinderrechter legt deze maatregelen op en de gemeenten zijn verplicht na uitspraak ondersteuning aan de jeugdige en/of gezin te faciliteren. Hiermee hebben de gemeenten geen invloed op de in en uitstroom van deze ondersteuning en de bijkomende kosten die in 2024 € 212.000 hoger uit zijn gevallen.
- De verdere decentralisatie en het daarmee gepaard gaande woonplaatsbeginsel is uitgesteld. De financiële consequenties voor het beschermd wonen lokaal, waar in de begroting rekening mee is gehouden heeft daardoor ook nog niet plaats gevonden en resulteert in een voordeel van € 163.000.
- De plannen voor de wijkaanpak zijn gedurende 2024 gevormd en pas gedurende het jaar zijn opgestart. Hierdoor zijn uitgaven incidenteel lager dan begroot. Op het totale budget heeft dit geleid tot een voordeel van € 156.000, waarvan € 91.000 op dit programma. In programma's 1 en 8 zijn ook voordelen te zien, die per programma onder de € 100.000 liggen.
- De overige afwijkingen van € 437.000 (voordelig) op de lasten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 3,7 mln.

- Na de najaarsnota is het definitieve BUIG budget 2024 bekend geworden, de baten zijn € 1,2 mln. hoger dan verwacht. Zie toelichting onder lasten.
- De specifieke uitkering die we ontvangen voor brede ondersteuning voor de herstelactie toeslagen wordt bepaald op basis van normbedragen. Deze uitkering is niet in de begroting opgenomen en wel ontvangen. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 1,2 mln. Dit is € 197.000 meer dan we hebben uitgegeven (zie toelichting lasten).
- Op inburgering zijn de baten € 611.000 hoger dan begroot. Dit is een specifieke uitkering en heeft een bestedingsplicht. Als deze middelen niet besteed worden, moeten ze terugbetaald te worden. De begrote en werkelijke lasten en baten zijn gelijk, maar in 2024 is er per saldo een resultaat van € 60.000. Dit bedrag is in 2023 terugbetaald aan het Rijk, maar stond nog gereserveerd op de balansrekening en valt in 2024 vrij.
- Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne is € 339.000 meer ontvangen vanuit de bekostigingsregeling dan waarmee in de begroting rekening was gehouden. Dit komt door:
 - € 540.000 hogere vergoeding transitiekosten over 2023 met betrekking tot opvanglocaties Zuiderkade 3 en de Wijckermolen 202 die pas dit jaar zijn verantwoord.
 - € 393.000 lagere normvergoeding doordat voorgenomen opvanglocatie Voorstraat 40-42 niet in gebruik is genomen. Daarnaast zijn er wat wijzigingen geweest in opvanglocaties waardoor er € 34.000 minder normvergoeding is ontvangen dan geprognosticeerd.
 - € 158.000 extra niet geraamde transitiekosten van opvanglocatie Meerstraat 88
- De overige afwijkingen van ca. € 303.000 op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Reserves

Onttrekking aan reserve € 2,4 mln.

De onttrekkingen aan reserves zijn conform begroting tenzij apart toegelicht.

Budgetoverheveling

- Er is binnen de regio Jeugdhulp ZKIJ een zorginnovatiebudget van € 4 miljoen beschikbaar gesteld. Binnen deze regio heeft de gemeenteraad van Beverwijk heeft 27 september jl. besloten om € 460.000 beschikbaar te stellen voor zorginnovatie ([D-127143](#)). Het innovatiebudget wordt beschikbaar gesteld aan consortia. De consortia kunnen op basis van een business case een aanvraag doen voor dit innovatiebudget. Op basis van het Addendum Innovatiebudget bij de samenwerkingsovereenkomst meervoudige jeugdhulp voor de jeugdregio ZKIJ kunnen consortia een aanvraag voor het innovatiebudget tot uiterlijk op 31 december 2024. Op 3 december 2024 met zaaknummer Z-24-192484 is het addendum in het college geaccordeerd. De beoordeling van de aanvraag en uitwerking van de business case volgt pas in 2025 waardoor in dat jaar ook uitgaven ten laste van de zorginnovatiebudgetten volgen en overheveling benodigd is.
- In 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de implementatie en uitvoering van de Participatiewet in Balans. De ontvangen middelen zijn bij de najaarsnota gereserveerd voor de kosten die gepaard gaan met de invoering van nieuwe wetgeving, training medewerkers, uitbreiding consultants om de juiste begeleiding te bieden. De Participatiewet in Balans is uitgesteld waardoor de implementatie en uitvoering is uitgesteld naar 2025. Hiervoor wordt een budgetoverheveling van € 589.680 voorgesteld.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Jongeren met delict voor de rechter	1,0	1,0	-	n.n.b.	CBS Jeugd
2 Banen	678,8	678,1	592,6	n.n.b.	diverse
3 Netto arbeidsparticipatie	72,5	73,8	72,5	73,6	CBS
4 Personen met een bijstandsuitkering	343,0	337,8	402	333,4	CBS
5 Lopende re-integratievoorzieningen	157	166,8	157	228,6	CBS
6 Cliënten met maatwerkarrangement Wmo	670	650	-	600	CBS, MSD, Wmo
7 Kinderen in uitkeringsgezin	7,0	6,0	-		CBS Jeugd
8 Jongeren met jeugdhulp	13,8	13,3	12,9	10	CBS Jeugd
9 Jongeren met jeugdreclassering	n.n.b.	0,3	0,3	0,2	CBS Jeugd
10 Jongeren met jeugdbescherming	1,1	1,0	1,1	1,0	CBS Jeugd

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

[BBV nummer](#) tussen haakjes

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Volksgezondheid en Milieu (Programma 7)

Programmadoelstelling

Volksgezondheid

Het bevorderen van de gezondheid van de inwoners van onze gemeente en het stimuleren van een gezonde leefstijl. Gezonde inwoners doen mee in de maatschappij en kunnen voor zichzelf en voor elkaar zorgen.

Duurzaamheid

Het Programma Duurzaamheid geeft gemeente Beverwijk regie op de uitvoering van afspraken uit het Nationaal Klimaatakkoord. Beverwijk werkt met inwoners, ondernemers en deskundige partners aan een betaalbare energietransitie en duurzame leefomgeving. De gemeente geeft zelf het goede voorbeeld en brengt de samenleving en de eigen organisatie in beweging.

Inhoudelijk gaat het over 3 hoofddoelstellingen:

- Uitvoeren van de Klimaatwet waarin is vastgelegd dat we in 2030 49% minder broeikasgassen moeten uitstoten en in 2050 95% minder ten opzichte van 1990;
- In het Rijksbrede programma Circulaire Economie is opgenomen dat onze economie in 2030 50% en in 2050 100% circulair is. In regionaal (MRA) verband is deze ambitie vertaald in het ontwikkelplan Circulaire Economie Metropoolregio Amsterdam;
- Conform het programma klimaatadaptatie uit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie van het Rijk moet elke gemeente in 2050 klimaatadaptatief zijn ingericht.

Milieu

Het verbeteren van de kwaliteit van de leefomgeving staat centraal.

Vanwege de vele bedrijven in Beverwijk staat er druk op de leefomgeving. Wet- en regelgeving op milieugebied wordt gehandhaafd ter beperking van risico's. Het verbeteren van de luchtkwaliteit, het terugdringen van geluidsoverlast en het minimaliseren van zeer zorgwekkende stoffen staan hierbij centraal.

Ten aanzien van Tata Steel is de inzet om te komen tot een snelle vergroening van het staalproces. Inzet op een goede participatie richting het Rijk en de Provincie is hierbij van groot belang. De inspanning is gericht op harde deadlines voor de meest vervuilende fabrieken in de maatwerkafspraken die Tata Steel maakt met het Rijk.

Afval

Gepaste service voor het inzamelen van huishoudelijk afval, tegen beheersbare kosten op een milieuverantwoorde wijze.

Wat willen we bereiken?

Volksgezondheid

Een betere gezondheid van de inwoners van onze gemeente en een gezonde leefstijl. Gezonde inwoners die meedoen in de maatschappij en voor zichzelf en voor elkaar zorgen.

Duurzaamheid

Inwoners, bedrijven en instellingen die:

- proportioneel bijdragen aan het realiseren van de programmadoelstellingen, weten wat ze moeten en/of kunnen doen en hoe ze dat aan moeten pakken;
- minder overlast ervaren door extreme weersomstandigheden en de openbare ruimte positiever beleven.

Een schonere lucht en een gezondere leefomgeving.

Een gemeentelijke organisatie die zelf het goede voorbeeld geeft, kansen benut en inwoners, bedrijven en instellingen ondersteunt bij het uitvoeren van verduurzamingsacties.

Vanwege de vele bedrijven in Beverwijk staat er druk op de leefomgeving. Vanuit het programma Gezondheid en luchtkwaliteit is ingezet op het terugdringen van geluidsoverlast en het minimaliseren van de uitstoot van zeer zorgwekkende stoffen.

Milieu

Een verbeterde kwaliteit van de leefomgeving.

Risicobeperking op milieugebied, een betere luchtkwaliteit, minder geluidsoverlast en minimalisering van zeer zorgwekkende stoffen.

Ten aanzien van Tata Steel is de inzet om te komen tot een snelle vergroening van het staalproces.

Afval

Binnen de door de raad vast te stellen kaders wordt bekeken hoe de VANG-HHA doelstelling (Van Afval Naar Grondstof – HuisHoudelijkAfval) kan worden behaald in Beverwijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Volksgezondheid

We gaven uitvoering aan de regionale nota Gezondheidsbeleid 2021-2028 'Samen gezond in Kennemerland' en de lokale Uitvoeringsagenda 'Samen gezond in Beverwijk'. Eind 2024 startten we in samenwerking met de GGD met de evaluatie van de regionale nota. Met de komst van GALA/IZA hebben we breed uitvoering gegeven aan de zowel de regionale nota als de lokale gezondheidsagenda. Zie hieronder.

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorg Akkoord (IZA)

We werkten aan gezondheidspreventie op allerlei vlakken. Vanuit dit programma Volksgezondheid voerden we samen met zorgpartners het programma 'Kansrijke start' uit. Ook startten we een pilot met het Suicide Preventie Centrum. Om overgewicht te voorkomen vroegen we aan jongeren waar zij behoefte aan hebben in de buitenruimte. Ook zetten we extra in op het voorkomen van middelengebruik onder de jeugd. Op het gebied van valpreventie werkten we regionaal met zorgpartijen aan een ketenaanpak. Lokaal zetten we inmiddels in op het signaleren van, en het aanbieden van trainingen voor, mensen met valrisico. Ook investeerden we in het vergroten van het sportaanbod voor (onder andere) kwetsbare inwoners. Doel van GALA en IZA is het verkleinen van gezondheidsverschillen. We maakten een verbinding met de wijkaanpak, want in de focuswijken zijn de gezondheidsachterstanden het grootst.

Met de regiogemeenten uit Kennemerland, zorgorganisaties en de zorgverzekeraar werkten we aan Transformatieplannen om de zorg en het sociaal domein sterker aan elkaar te verbinden. Het Transformatieplan 'Digitaal Gezondheidscentrum' (samenwerking van onder meer RKZ en IJmond-gemeenten) is goedgekeurd door de landelijke commissie en ontvangt bijna € 17 miljoen voor de realisatie van het plan. Met de regionale huisartsenroepel werken we aan een Transformatieplan voor

‘Kernteams in de wijk’. In verband met de verwachte extra toeloop naar gemeenten en het uitblijven van extra financiering daarvoor, heeft VNG in november 2024 op de rem getrapt: gemeenten zijn uit het IZA gestapt. In 2025 moet duidelijk worden hoe deze (maatschappelijk gewenste) zorgtransformaties verder gaan.

Zie ook programma [5](#) en [6](#).

Duurzaamheid

Op basis van het jaarplan Duurzaamheid 2024 is uitvoering gegeven aan het programma Duurzaamheid. De behaalde resultaten worden ook via een visueel verslag gedeeld met raad en inwoners. Hieronder een aantal belangrijke resultaten.

In samenwerking met Heemskerk, Velsen, woningcorporaties en HVC hebben we een haalbaarheidsonderzoek gestart naar een regionaal warmtenet. We verwachten de eerste resultaten in de tweede helft van 2025. In het vierde kwartaal van 2024 hebben we de aanbesteding voorbereid voor het verplichte warmteprogramma. Dit is een actualisatie van de transitievisie warmte, die we op IJmondiaal niveau oppakken.

Via de lokale isolatieaanpak konden ongeveer 2.800 huishoudens met een laag energielabel subsidie ontvangen voor het isoleren van hun woning. Inwoners werden, als zij dit wensten, begeleid en we besteedden extra aandacht aan huishoudens waar sprake is van energiearmoede. Dit project loopt door in 2025 en voeren we uit in samenwerking met EcoBeverwijk, Klimaatroute en het Duurzaam Bouwloket. De duurzaamheidslening werd in 2024 goed benut, met ongeveer € 500.000 aan verstrekte leningen. Het energieloket voor bewoners werd circa 900 keer geraadpleegd. Met een doorlopende communicatiecampagne informeren we inwoners en stimuleren we hen tot het nemen van energiemaatregelen. Dit doen we via brieven, huisbezoeken, sociale media en buitenreclame. Naast het loket voor inwoners hebben we een digitaal energieloket opgericht voor ondernemers en maatschappelijke organisaties

Op bedrijventerrein Business Docks voerden we een succesvol onderzoek uit naar netcongestie. De bijbehorende businesscase wordt in 2025 uitgevoerd. Ook hebben we een duurzaamheidsfonds voor zonne-energie voor ondernemers opgezet. Soms gaat het om kleinere energiebesparende maatregelen, zoals het beschikbaar stellen van open/gesloten-bordjes voor de detailhandel. 30 projecten kregen subsidie vanuit het Just Transition Fund, waardoor nog maar een klein deel van de € 63,5 mln. beschikbaar is.

Het project met Buurkracht over de warmtetransitie in het Kuenenkwartier werd in overleg met de deelnemende bewoners stopgezet, omdat het project warmtenet dit proces heeft ingehaald. We nemen de input van de bewoners hierin mee en zorgvuldige participatie blijft een randvoorwaarde.

Het college en de raad hebben een initiatief voor de aanleg van een zonneweide afgewezen op ruimtelijke gronden.

Daarnaast werd de aanbesteding voor een Soortenmanagementplan (SMP), dat biodiversiteit in de bebouwde omgeving moet borgen en spouwmuurisolatie voor inwoners makkelijker maakt, niet afgerond vanwege capaciteitsproblemen in de markt. Dit dossier wordt in 2025 opnieuw opgepakt.

Milieu

In november werk het Actieplan geluid wegverkeer 2024-2028 vastgesteld. Daarmee hebben we gekozen om het huidige beleid met een plandrempel van 68 dB voort te zetten.

In april 2024 publiceerde het Ministerie het maatregelenpakket voor geluidsbepierking rond Schiphol. Na een participatieproces ligt vanaf september 2024 een gewijzigd maatregelenpakket ter beoordeling bij de Europese Commissie, deze is in december 2024 aangevuld met een maximum aantal vliegtuigbewegingen van 478.000 per jaar. Na beoordeling door de Europese Commissie (verwachting maart 2025) wordt dit

maximumaantal voor de zomer 2025 in het Luchthavenverkeersbesluit (lees: nieuwe vergunning) van Schiphol geborgd waarna de maatregelen per november 2025 van kracht worden.

GreenBiz IJmond werkt samen met bedrijven aan verduurzaming van bedrijventerreinen en streeft ernaar dat alle 7 aangesloten terreinen, waaronder die in Beverwijk, in 2030 klimaatneutraal zijn.

In Beverwijk is hiervoor een onderzoek uitgevoerd naar netwerkcongestie, een knelpunt voor verduurzaming. Dit heeft geleid tot de eerste coalitievorming voor een gezamenlijke oplossing. De ondernemers hebben de resultaten omarmd en nemen zelf de leiding om het vervolgproject op te zetten.

Via het programma IJmond Bereikbaar stimuleren we duurzame mobiliteit om de CO₂-uitstoot te verlagen en de luchtkwaliteit te verbeteren. In 2024 werd de Mobiliteitsscan Personenvervoer verder uitgerold, waarmee werkgevers handvatten krijgen om het woon-werkverkeer en dienstreizen te verduurzamen. De IJmond fiets-community groeide in 2024 tot 2.100 leden, die samen 32.000 spitsmijdingen realiseerden, 523.000 km fietsten en 88 ton CO₂ bespaarden. Daarnaast organiseerden we een fietscampagne en werksessies voor werkgevers om het verduurzamen van wagenparken en mobiliteitsinitiatieven verder te ondersteunen

Met het programma Gezonde Leefomgeving hebben we in 2024 een aantal activiteiten ingezet om de doelen van het programma te realiseren.

Omgevingsdienst IJmond is in 2024 gestart met een programma voor de herijking van de gemeenschappelijke regeling en de financieringsstructuur. Het interbestuurlijk programma VTH-taken heeft geoordeeld dat de omgevingsdienst niet robuust is op grond van landelijk opgestelde criteria. Parallel aan de herijking werkt de omgevingsdienst scenario's uit die zijn gericht op een bestendige toekomst.

Riolering, water en klimaatadaptatie

De gemeentes Beverwijk en Heemskerk werken al enige jaren samen met andere gemeentes en HHNK op het gebied van de gemeentelijke watertaken en klimaatadaptatie. In 2024 zochten Beverwijk en Heemskerk een nauwere samenwerking met de regio Alkmaar, bestaande uit de gemeentes Alkmaar, Dijk en Waard en de BUCH gemeentes. Met deze schaalvergroting maken we bredere kennisdeling mogelijk en kunnen kosten en capaciteit soms gespreid worden.

Afval

In 2024 legden we het grondstoffenplan voor aan de gemeenteraad. We gingen aan de slag met alle vragen en opmerkingen. In de loop van 2025 leggen we een aangepast plan voor aan de raad.

Wat heeft het gekost?

Volksgezondheid en milieu	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	14.519	16.981	15.981	15.262	719
<i>Baten</i>	-11.712	-13.465	-13.255	-12.915	-340
Saldo voor resultaatbestemming	2.806	3.516	2.726	2.347	379
Onttrekking aan reserve	-264		-104	-104	0
Toevoeging aan reserve	187		0	439	-439
Totaal mutaties reserves	-77		-104	335	-439
Saldo na resultaatbestemming	2.729	3.516	2.622	2.682	-60

Financiële toelichting programma Volksgezondheid en milieu (PROGRAMMA 7)

Voordelig saldo € 379.000

Lasten voordelig saldo € 719.000

- Per saldo is er € 638.000 meer gestort in de rioolvoorziening dan begroot (nadeel). De totale storting in 2024 betrof € 1,6 mln. Bij het bepalen van de storting wordt naast de lasten van het taakveld ook rekening gehouden met toe te rekenen kosten van kwijtschelding, straatreiniging, overhead en BTW.
- In dit programma waren de personeelslasten circa € 411.000 lager door openstaande vacatures. Een deel is ingevuld met inhuur € 116.000, per saldo een voordeel van € 295.000.
- De uitgaven binnen programma duurzaamheid zijn € 393.000 lager dan begroot (voordeel). Dit komt grotendeels door het oplopen van vertraging bij het project lokale aanpak isolatie. Per saldo zijn de mutaties binnen programma duurzaamheid grotendeels neutraal (ook lagere baten), omdat ze samenhangen met specifieke uitkeringen en subsidies.
- De eindafrekening van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) 2023 van de HVC is medio 2024 ontvangen. De eindafrekening van de afvalstoffenbelasting over 2023 is ook in 2024 afgewikkeld. Het totale voordeel hiervan is € 305.000.
- Op het gebied van volksgezondheid zijn de lasten circa € 134.000 lager uitgevallen. Deels door minder uitgaven op het gebied van gezondheidspreventie en deels door vertraging bij de onderzoeken 'Tata Steel en gezondheid'. Op het gebied van gezondheidspreventie (zoals stoppen met roken, huidkankerpreventie) is, door de komst van de Brede Spuk (GALA), minder gebruik gemaakt van eigen middelen. Op korte termijn vervalt een deel van de Brede Spuk, waardoor weer een groter beroep op deze middelen gedaan wordt. Bij de jaarrekening 2023 werd € 85.000 overgeheveld voor 'Tata Steel en gezondheid' voor het laten uitvoeren van RIVM en GGD onderzoeken. Het Rijk en de provincie zijn opdrachtgever voor het laten uitvoeren van de onderzoeken. De gemeente Beverwijk is afhankelijk wanneer de uitvoering plaats zou vinden. Een aantal van de onderzoeken zijn gestart (door het Rijk en provincie), waarvan de kosten zullen landen in 2025.
- De overige afwijkingen van ca. € 230.000 op de lasten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten nadelig saldo € 340.000

- Een hogere opbrengst van de rioolheffing heeft geleid tot een voordelig saldo van € 159.000 op de baten. Hiervan heeft € 63.000 betrekking op eerdere jaren.
- De baten binnen programma duurzaamheid zijn € 407.000 lager dan begroot (nadeel). Per saldo zijn de mutaties binnen programma duurzaamheid grotendeels neutraal (ook lagere lasten), omdat ze samenhangen met specifieke uitkeringen en subsidies.
- De overige afwijkingen van ca. € 92.000 (nadelig) op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Reserves

Toevoeging aan reserve: € 439.000

- Er is € 439.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve ondergrondse afvalverzameling. Dit betreft het voordelig saldo voor afval.

Budgetoverheveling

Voor het laten uitvoeren van RIVM en GGD onderzoeken is bij de jaarrekening 2023 € 85.000 overgeheveld naar 2024. Deze onderzoeken zijn niet in 2024 uitgevoerd. Een aantal onderzoeken zijn inmiddels gestart en de kosten daarvan verwachten we in 2025. We stellen voor het bedrag van € 85.000 over te hevelen naar 2025.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Omvang huishoudelijk restafval	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	HVC jaarrapportage
2 Hernieuwbare elektriciteit	13,4	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

[BBV nummer](#) tussen haakjes

n.n.b.= niet nader bekend, n.v.t.=niet van toepassing

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (Programma 8)

Programmadoelstelling

We zorgen voor een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat, met gemengde, leefbare, gezonde en duurzame woonwijken.

We zorgen voor transformatie van diverse stadsdelen ten behoeve van de woonopgave, een verbeterde mobiliteit en een groenere, klimaatadaptieve woonomgeving. We zorgen voor een versterkt functioneren van de stad als geheel, onder andere door versterking en verbetering van het (stations)knooppunt, een goede economie en het (her)inrichten of transformeren van diverse gebieden rond de spoorlijn.

Wat willen we bereiken?

Een aantrekkelijke gemeente om in te wonen, leven en te werken.

Inwoners van Beverwijk wonen passend, prettig en gezond in betaalbare, duurzame en energiezuinige huizen in gemengde wijken met toegang tot voorzieningen, op een woningmarkt waar alle woningzoekenden -met uiteenlopende levensstijlen en financiële middelen- keuzemogelijkheden hebben en een wooncarrière kunnen maken.

Transformatie spoorzone en centrumgebied

Een transformatie van de Spoorzone en het centrumgebied ten behoeve van de woonopgave, een verbeterde mobiliteit en versterkte (stations)knooppunten, de economie en het functioneren van de stad als geheel.

Woonopgave

Het inlopen van het woningtekort voor alle woningzoekenden en met name starters en kwetsbare groepen. Het inzetten op het toevoegen van woningen die bijdragen aan gemengde wijken en zorgen voor meer doorstroming op de woonmarkt. We zetten in op de bouw van 2.800 woningen voor 2030, waarvan tweederde betaalbare koop- en huurwoningen.

Erfgoed

Monumenten en beeldbepalende panden hebben een waarde in zichzelf: ze zijn de dragers van het verleden die we koesteren om hun eigen betekenis en schoonheid. Deze geven we door aan toekomstige generaties.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ruimte en Leefomgeving

Omgevingswet

In participatie stelden we een Omgevingsvisie op met bijbehorende plan milieueffectrapportage (MER)/omgevingseffectrapportage (OER). De ter visie legging (eind 2023/begin 2024) en de beeldvormende reacties van de raad (halverwege 2024) verwerkten we in het ontwerp. In december stelde de raad de Omgevingsvisie Beverwijk, 'Brede welvaart in een gezonde leefomgeving' en bijbehorende OER vast.

1 januari 2024 trad de Omgevingswet in werking. Naar aanleiding van de nieuwe regels, instrumenten en digitale voorzieningen van deze wet pasten we de werkwijzen binnen de gemeente aan. Ook schaften we de speciale software aan die nodig is voor realisatie en implementatie van de omgevingsplannen.

We zijn gestart met het ontwikkelen van het eerst deel van het Omgevingsplan van Beverwijk in het gebiedsdeel (centrum) spelen vrijwel alle mogelijke omgevingsfactoren een rol.

Voor uitvoering van de Omgevingswet is de participatieverordening vastgesteld. In 2024 hebben we verder gewerkt aan het opstellen van een eenduidig gemeentelijk participatiebeleid als uitwerking van de adviezen van de commissie TRIP. Dit heeft nog niet geleid tot een vastgesteld resultaat.

Omgevingskwaliteit / Metropoolregio Amsterdam (MRA)/ Noordzee kanaal gebied (NZKG)

Binnen de MRA en de regio hebben we diverse gebiedsoverstijgende opgaven afgestemd.

Dit zijn onder meer:

- De MRA agenda 2025-2028 en de bijbehorende meerjarenbegroting;
- De uitwerking van de Verstedelijkingsstrategie 2050/NOVEX MRA in een concept uitvoeringsprogramma;
- De inbreng van de MRA bij rijkstrajecten.

Energieprojecten van het Rijk

We bewaakten van de belangen van Beverwijk en Wijk aan Zee in de energieprojecten van het Rijk. De projecten 'Hollandse Kust Noord / West Alpha' en 'Hollandse Kust West Beta' zijn begin 2025 definitief afgerond. In het project 'Netuitbreiding Beverwijk-Oterleek' zijn de bouwwerkzaamheden van het schakelstation 150 kilo Volt (kV) aan de Ringvaartweg gestart en zijn de nieuwe kabelverbindingen deels gelegd. In 2025 worden deze werkzaamheden voortgezet en in 2026 naar verwachting afgerond.

Verder hebben we in 2024 meegewerkt aan energieonderzoeksprogramma's van het ministerie van Klimaat en Groene Groei:

- Verbindingen aanlanding wind/waterstof op zee (VAWOZ) 2030-2040: o.a. tracés, 380kV stations, converterstations, electrolyzers. We namen bijvoorbeeld deel aan ambtelijke en bestuurlijke overleggen en brachten de zienswijze van de raad in;
- 380kV NHN/380kV tussen Beverwijk en Diemen: o.a. tracés en 380kV en converterstation door Wijkmeerpolder. We namen onder meer deel in overleggen en bracht n de zienswijze van de raad in;
- Waterstofproject aftakking naar Tata door Beverwijk: beslissing tracé genomen; verdere uitwerking tracé en inpassing in overleg met Beverwijk;
- Demo 1 waterstof: mogelijk tracé en omzettingsfabriek langs Wijk aan Zee;
- Opwaardering 380kV Beverwijk Kagerweg naar Krimpen aan de IJssel.

Stedelijke vernieuwing stadskant Spoorzone en Bazaarterrein

Ook in 2024werkten we (met name achter de schermen) volop aan de diverse onderdelen van de Spoorzone. Voor de Stadskant Spoorzone hebben we een kwaliteitsboek openbare ruimte opgesteld en besproken met de omgeving. Voor de Business Docks-zijde hebben we de Spelregelkaart opgesteld en besproken met de omgeving. Samen met de verkenning Spoorzone en stedenbouwkundige visie Stadskant Spoorzone zijn de overkoepelende kaders voor de Spoorzone gereed. Per (ontwikkel)locatie/deelgebied werken we concrete plannen uit. Daarvoor zijn overeenkomsten aangegaan of in voorbereiding.

- De intentieovereenkomst voor de Bazaar is verlengd om de deelgebiedsvisie af te ronden en in 2025 ter vaststelling voor te leggen. Heijmans en de Bazaar hebben overeenstemming bereikt over de eerste fase.

- We hebben de deelgebiedsvisie voor de Parallelweg Zuidwest opgesteld. Deze wordt in 2025 voor besluitvorming aangeboden.
- We hebben met Velsen, NS en NOVA overlegd over Wijckerpoort en gaan samen onderzoeken of een programma met wonen en onderwijs haalbaar is.
- Alle onderzoeken en de ruimtelijke onderbouwing voor de aanvraag omgevingsvergunning om af te wijken van bestemmingsplan Ankie's Hoeve zijn gereed. De grond is formeel overgedragen aan 'SBB Ontwikkelen en Bouwen' en de eerste helft van de koopprijs is betaald. De vergunningprocedure vindt plaats in 2025.
- We zijn een samenwerkingsovereenkomst met NS aangegaan voor herontwikkeling van de voormalige restauratie en fietsenstalling, onderzoek naar opknappen station en onderzoek naar een parkeergarage op de P+R Wijckermolen.
- Locatieonderzoek naar een parkeergarage is afgerond. Op basis daarvan hebben we voor het Meerplein 4 varianten opgesteld. Deze werken we in 2025 uit voor besluitvorming.
- Dreef Beheer is gestart met de bouw van 91 appartementen. We hebben overlegd over een intentieovereenkomst voor de vervolgfases.

Herstructurering en transformatie van oudere stadswijken

Vanuit de subsidiestroom van Netten op Zee zijn we IJmondiaal gestart met het opstellen van een plan van aanpak voor verbetering van de verouderde stadswijken in Velsen, Heemskerk en Beverwijk.

Omgevingswet / beleidsnota gebiedsoverstijgende kosten (GOK)

De beleidsnota 'Bovenwijkse voorzieningen met gebiedsoverstijgende kosten' kon pas verder worden opgepakt en afgerond na vaststelling van de Omgevingsvisie. In 2025 pakken we dit op.

Regiodeal MRA west

Er is een convenant gesloten tussen de regio en het Rijk met als doel om in participatie en samenwerking met bewoners en andere partijen, de groene gezonde leefomgeving in de meest kwetsbare wijken te versterken. In 2025 t/m 2028 worden diverse voorstellen uitgewerkt en uitgevoerd om in aansluiting op al vastgestelde projecten in Beverwijk de 50% cofinanciering vanuit het Rijk (€ 1,5 mln.) effectief te kunnen besteden.

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Binnenduin

34 van 36 vrije kavels aan de Kennemerlandrecht zijn bewoond. 1 kavel wordt bebouwd (daarvoor hebben we de vergunning afgegeven). De andere kavel moet nog een vergunning aanvragen.

Alle woningen zijn opgeleverd aan de Hoge- en Lage Vierschaar (14 woningen), aan de Ab Geldermanshof (8 woningen), Annie Palmenlaan (11 woningen), de Ambachtsheer (21 appartementen) en de Seringenhof (20 appartementen). Een particulier realiseert de ontwikkeling van 4 woningen aan de Jacques Martensstraat in Binnenduin Noord. De vergunning is verleend en de bouw gestart.

Fase 2 en 3 van de aanleg van het groen is gedaan. Het onderhoud van het groen vindt het gehele jaar door plaats. Er zijn diverse bouwrijp- en woonrijpwerkzaamheden uitgevoerd.

Afronding oud-convenantlocaties

De locatie Grote Houtweg uit de convenantlocaties is onderdeel van de gebiedsvisie Kuenenpleinbuurt. Uit het haalbaarheidsonderzoek dat Viva! Zorggroep heeft gedaan, blijkt dat de ontwikkeling van 180 zorgwoningen op deze locatie haalbaar is. Viva! Zorggroep wil daarom de grond aan de Grote Houtweg en een deel van de parkeerplaats aan het Hilbersplein kopen. Het college heeft besloten de grond aan Viva! te willen verkopen.

De bouw van 74 woningen aan de Ann Burtonlaan is gestart. Dit bouwplan wordt naar verwachting in 2026 afgerond.

Wonen en bouwen

Woonvisie 2030 Beverwijk – Heemskerk

Na een uitgebreid participatietraject hebben we eind 2024 een concept woonvisie 2030 aan de raad aangeboden ter oordeelsvorming. De woonvisie gaat in op de opgaven om bestaande woningen en wijken te verbeteren en de woningvoorraad in tijde van schaarste beter te benutten. En op het realiseren van meer en betaalbare woningen.

Woonzorgvisie 2030 Beverwijk - Heemskerk

In samenwerking met zorg- en welzijnspartijen en in een uitgebreid participatietraject hebben we eind 2024 een concept Woonzorgvisie aan de raad aangeboden ter oordeelsvorming. De woonzorgvisie gaat in op het bieden van woningen met zorg voor senioren en voor bijzondere doelgroepen.

Huisvestingsverordening

Samen met gemeenten in de regio Zuid-Kennemerland/ IJmond hebben we, in afstemming met woningcorporaties en marktpartijen, regionale uitgangspunten opgesteld voor nieuwe gemeentelijke huisvestingsverordeningen ten aanzien van gewijzigde onderdelen van de Huisvestingswet. Het heeft betrekking op nieuwe sturingsmogelijkheden ten aanzien van toewijzingsregels voor betaalbare koopwoningen, voorrang voor de eigen inwoners en voorrang voor vitale beroepsgroepen. Behandeling in de raad vindt plaats in 2025.

Versnelling van de woningbouw

We hebben een Bouwberaad voor woningmakers opgericht waar ontwikkelaars, woningcorporaties, beleggers, makelaars en de gemeente met elkaar de woningbouwopgave aanpakken en belemmeringen wegnemen. In 2024 hebben we ons gericht op het opstellen van een samenwerkingsovereenkomst, het verbeteren van het bouwproces en het versnellen van het proces naar anterieure overeenkomsten. Zowel in het Bouwberaad als is een expertmeeting met de raad besproken we de 'instructieregel voor woningbouw'. Met dit is een instrument kunnen we sturen op betaalbaar bouwen en het betaalbaar houden van woningen.

Woonwagendstandplaatsen

Een studie heeft aangetoond dat bij 2 locaties met woonwagendstandplaatsen er fysiek uitbreidingsmogelijkheden zijn. In vervolg hierop doen we nader onderzoek naar de haalbaarheid. Daarna spreken we met woonwagendbewoners over de toewijzing van standplaatsen en starten we een participatietraject. Hiermee geven we uitvoering aan het in 2023 vastgestelde woonwagen- en standplaatsenbeleid.

Flexwonen

We hebben onderzoek gestart naar de mogelijkheden voor flexwonen en de transformatie van (leegstaand) vastgoed naar wonen. We verwachten resultaten in 2025.

Prestatieafspraken

We zijn met woningcorporaties een addendum op de prestatieafspraken 2025 overeengekomen, vanwege het wegvallen van de verhuurdersheffing voor corporaties. Met de extra middelen willen de corporaties, ondanks stijgende kosten, de bouwproductie alsnog realiseren. Daarnaast pakt Woonopmaat het woningbouwproject De Groene Tuinen op. Met Pré Wonen is Meerestein-Noord toegevoegd als herstructureringsproject. Met beide corporaties spraken we over toevoeging van investeringen in de Spoorzone. Daarnaast zetten corporaties extra in op het verbeteren van woningen met een E, F of G label en onderzoeken we samen met hen de mogelijkheden voor een warmtenet. Om de betaalbaarheid te beïnvloeden vindt onder bepaalde omstandigheden huurbehoud of huurverlaging plaats.

Aanvullende afspraken

We hebben met woningcorporaties gesproken over de bestrijding van vocht en schimmel in woningen.

Ruimte en Leefomgeving

In 2024 hebben we de omgevingsvergunning en het proces rondom deze vergunning aangepast op de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Met de invoering van de Omgevingswet heeft de wetgever het belang van een 'ja, mits-houding' en integraal werken benadrukt. Wij nemen actief stappen in de verdere implementatie van deze principes. Dit doen we onder andere door de verdere professionalisering van onze omgevingstafel.

Wat heeft het gekost?

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	Rekening 2023	Primaire Begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)					
<i>Lasten</i>	7.756	9.054	6.223	5.538	685
<i>Baten</i>	-3.996	-4.649	-1.739	-7.147	5.408
Saldo voor resultaatbestemming	3.760	4.405	4.484	-1.609	6.094
Onttrekking aan reserve	-3.426	-166	-566	-401	-166
Toevoeging aan reserve	1.472	552	1.222	3.978	-2.756
Totaal mutaties reserves	-1.954	386	655	3.577	-2.922
Saldo na resultaatbestemming	1.806	4.791	5.139	1.967	3.172

Financiële toelichting programma Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing (PROGRAMMA 8)

Voordelig saldo € 6,1 mln.

Lasten voordelig saldo € 685.000

- Door de verkoop van Ankie's Hoeve is er een incidentele afschrijving van de boekwaarde van € 976.000. Dit was niet in 2024 begroot en heeft daarom een nadelig resultaat voor 2024.
- Voor dit programma zijn voor ongeveer € 645.000 geen loonkosten gemaakt doordat openstaande vacatures niet zijn ingevuld en door minder gebruik van deskundige advisering.
- In het College Uitvoeringsprogramma (CUP) is € 130.000 beschikbaar gesteld voor werkzaamheden met betrekking tot Waterstof Netwerk Rijksinpassingsplan (RIP). De rijksplannen zijn officieel nog niet inhoudelijk gestart. In 2024 zijn geen uitgaven gedaan. In afwachting van de landelijke uitrol verwachten we het budget nog wel nodig te hebben.
- Voor project Spoorzone zijn € 221.000 minder uitgaven geweest dan begroot. Het opstellen van een bouwenvelop voor het Meerplein hebben wij moeten doorschuiven naar dit jaar omdat wij eerst aandacht moesten besteden aan het locatieonderzoek parkeren en de variantenstudie voor het Meerplein (voorbereiden expertmeeting). De invulling aan het kunstbudget moet nog verder vorm gegevens worden. Deze onderdelen/opdrachten zijn doorgeschoven naar 2025.
- Ten tijde van het opstellen van de kadernota 2024 is vooruitlopend op de rijkssubsidiëring, € 180.000 uit de algemene middelen gereserveerd voor infrastructuur die samenhangt met de energietransitie. Het tempo van de inbedding van de infrastructuur kent een ander tempo dan die van de begrotingen en de rijkssubsidiëring en duurt langer dan voorzien. In 2024 zijn er geen uitgaven gedaan.
- De overige afwijkingen van € 485.000 op de lasten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Baten voordelig saldo € 5,4 mln.

- De verkoop van Ankie's Hoeve staat begroot voor 2025 maar heeft al in 2024 plaatsgevonden. De verkoop van € 4,1 mln. was niet in 2024 begroot en heeft daarom een voordelig saldo voor 2024.
- Er zijn incidentele inkomsten ontvangen uit diverse subsidies die betrekking hebben op voorgaande jaren. Deze waren niet begroot. Dit zijn Specifieke uitkering Flexibele schil Woningbouw van € 243.000 ISV3 € 558.000.
- Er zijn meer inkomsten op incidentele grondverkoop gerealiseerd dan in de begroting was opgenomen. Dit resulteert in een voordelig saldo van € 182.000
- De legesinkomsten van verleende omgevingsvergunningen zijn € 184.000 hoger dan begroot. Dit komt door enkele grote bouwprojecten.
- De overige afwijkingen van € 141.000 op de baten van dit programma lichten we niet toe omdat deze individueel lager zijn dan € 100.000.

Reserves

Saldo € 2,9 mln.

Lagere onttrekking aan reserve € 165.000

- In de begroting staat een onttrekking uit de bestemmingsreserve Grondexploitaties opgenomen ter dekking van de rentelasten van de kredieten uit de Spoorzone op dit programma. Bij de jaarrekening 2023 is in overleg met de accountant afgesproken dat de gemaakte voorbereidingskosten die samenhangen met de planvorming van de Spoorzone, niet geactiveerd worden. De dekking uit de

bestemmingsreserve Grondexploitaties ter dekking van de rentelasten is dan ook niet meer nodig. Dit resulteert in een lagere bijdrage (onttrekking) uit de reserve van € 165.000.

Hogere toevoeging aan reserve € 2,8 mln.

- Door de gemeenteraad is, bij het vaststellen van de programmabegroting 2025, besloten de netto-opbrengst van de verkoop van een perceel te storten in de bestemmingsreserve Spoorzone. De verkoop heeft echter reeds in 2024 plaatsgevonden, en met inachtneming van het genomen raadsbesluit, is deze storting in deze bestemmingsreserve in 2024 verwerkt. Dit resulteert in een incidentele storting van € 3,1 mln.
- De storting in de bestemmingsreserve Grondexploitaties is € 428.000 lager dan begroot. De verwachte uitgaven van de Grondexploitatie Binnenduin zijn lager dan opgenomen in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties 2024 (MJP 2024), dit heeft een effect op de tussentijdse winstneming 2024. Deze tussentijdse winstneming is hierdoor ook lager dan opgenomen in het MJP 2024. Op de Grondexploitatie Convenantlocaties is een hogere tussentijdse winst 2024 opgenomen. Gesaldeerd is de storting in de bestemmingsreserve € 428.000 lager dan in het MJP 2024 is opgenomen.
- Een subsidie van de provincie Noord Holland van € 60.000 voor de regie op TenneT-projecten is, zoals door de gemeenteraad besloten in 2020, gestort in de algemene reserve. Dit was niet begroot in 2024.

Budgetoverheveling

Met het verschuiven van besluitvorming op de Wet Regie volkshuisvesting, Woningwet en Huisvestingswet naar 2025 verschuift ook het inspelen hierop door de gemeente in beleid en acties en afspraken met marktpartijen. Dit heeft betrekking op realiseren van meer en betaalbare woningbouw en het huisvesten van senioren en aandachtsgroepen al dan niet met zorg. Het gaat om een overheveling van € 158.750, waarvan voor € 50.000 in 2024 al een verplichting is aangegaan.

In 2024 zijn we in Wijk aan Zee samen met partners gestart met het onderzoeken naar duurzame toekomst van accommodaties (welzijn, zorg, sport en onderwijs) op kansen en mogelijkheden voor fysieke clustering waarmee locaties vrij kunnen komen voor woningbouw. Er ligt nu een eerste beeld wat in 2025 verder onderzoek behoeft. Uit dit onderzoek moet blijken wat de toekomstige mogelijkheden voor de WaZ accommodaties in samenhang met nieuwbouwplannen op de locaties Heliomare (Duinrand) en Aardenburg zijn. Daarom wordt er € 80.000 incidenteel budget overgeheveld.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Bron
1 Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	712	729	n.n.b.	767	COELO
2 Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	821	840	716	888	COELO
3 Gemiddelde WOZ waarde	286	340	n.n.b.	336	CBS WOZ
4 Nieuw gebouwde woningen	10,5	3,6	n.n.b.		BAG
5 Demografische druk	66,5	66,5	n.n.b.	66,8	CBS

Bron werkelijk en toelichting cijfers: [waarstaatjegemeente.nl](https://www.waarstaatjegemeente.nl)

Paragrafen

Weerstandsvermogen

Inleiding

- Het weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat de normale bedrijfsvoering wordt aangetast. Het geeft aan hoe robuust de financiële positie is. Door aandacht voor het weerstandsvermogen kan voorkomen worden dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigingen.
- Het beleid is vastgelegd in de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2020 (INT-20-54677). Hierin is aangegeven dat het college een ratio nastreeft die overeenkomt met waarderingscijfer C in de onderstaande tabel.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Beschikbare weerstandscapaciteit

- De raad beschikt over middelen om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat de begroting en het beleid aangepast hoeven te worden. Het gaat hierbij om de algemene reserve, bestemmingsreserves, verwachte winst grondexploitatie, post onvoorzien, onbenutte belastingcapaciteit en de stille reserves. Voor de berekening van de weerstandscapaciteit van Beverwijk wordt voor de beschikbare weerstandscapaciteit alleen de algemene reserve vrij beschikbaar meegenomen.

Risico's welke niet voorzien en begroot kunnen worden gedekt uit:

1. De algemene reserve
De algemene reserve wordt opgenomen op basis van de verwachte stand ultimo 2024.
De stand ultimo 2024 dient als buffer voor de risico's die zich gedurende 2024 kunnen voordoen
2. Bestemmingsreserve decentralisaties breed
Risico's op de taakvelden Decentralisatie Breed (WMO oud en nieuw, Jeugd en Participatie (exclusief de uitkeringen)) worden opgevangen binnen deze bestemmingsreserve, waardoor deze bestemmingsreserve niet (meer) wordt meegenomen in het weerstandsvermogen. Voor de meeste open eindregelingen maatregelen beheersmaatregelen getroffen voor de risico's. Alleen bij de Jeugd is het niet mogelijk om de omvang en het financieel effect van de excessieve casussen vooraf in te schatten.
3. Bestemmingsreserve grondexploitaties
Risico's van de grondexploitaties worden opgevangen binnen de bestemmingsreserve grondexploitaties waardoor deze bestemmingsreserve niet (meer) wordt meegenomen in het

weerstandsvermogen. Voor een nadere toelichting en berekening van de weerstandsratio grondexploitaties wordt verwezen naar het MeerjarenPlan Grondexploitaties.

Beschikbare weerstandscapaciteit	bedrag (x €1.000)
Algemene reserve na bestemming	40.803,3
Totaal	40.803,3

Risico's

Om inzicht te geven in de risico's die de gemeente onderkent hebben wij deze opgenomen in een top 10. Omdat de risico-opname en inschatting een doorlopend proces is wordt voortborduurde en teruggekeken naar de laatst verantwoorde risico's en daar vinden de aanpassingen en aanvullingen op plaats. In deze jaarrekening kijken we dus naar de risico's zoals wij die bij de begroting 2024 hebben opgenomen.

1. Gemeentefonds

- Het gemeentefonds is gebaseerd op de Rijksbegroting waaruit de gemeenten jaarlijks een algemene uitkering (AU) krijgen. Deze AU kent een aantal onzekere factoren zoals de economische ontwikkeling in Nederland en de ontwikkeling van de Rijksuitgaven. Vanaf 2024 gekoppeld is de algemene uitkering gekoppeld aan de ontwikkeling (8-jaars (t-9 t/m t-2)) van het Bruto Binnenland Product (Bbp). Dit zou in eerste instantie ingegaan in begrotingsjaar 2027, maar dit is nu vervroegd ingevoerd met ingang van 2024. De systematiek samen de "trap op, trap af" is dus niet meer van toepassing. Nadelen van de koppeling met het Bruto Binnenlands Product (Bbp) zijn:
 - De groei van de Wmo en Jeugdzorg zorg groter dan in het Bbp. Het Bbp kijkt immers achteruit en houdt onvoldoende rekening met toekomstige volumeontwikkelingen.
 - De werkelijke loon- en prijsinflatie is de afgelopen 10 jaar hoger de compensatie die de gemeente hiervoor ontvangen via het gemeentefonds. De indexering van het gemeentefonds vindt plaats op basis van de maartbrief van het Centraal Planbureau. Achteraf vindt er geen bijstelling van de werkelijke inflatie plaats.
- De AU voor het nieuwe jaar wordt berekend op basis van geschatte eenheden, de werkelijke uitkering kan dus afwijken van de prognose. Drie kalenderjaren na dato wordt de AU definitief vastgesteld. Dit leidt tot verrekeningen over voorgaande jaren.

2. Open einderegeling Wmo

- Per 2019 is de inkomensafhankelijke bijdragesystematiek in de Wmo vervangen door het abonnementstarief (een vast bedrag per maand als bijdrage voor Wmo-voorzieningen). De invoering van dit abonnementstarief heeft geleid tot een stijging van het aantal voorzieningen (aanvullende werking). Daarnaast is er vergrijzing en wonen ouderen steeds langer op zichzelf.
- Het Wmo voorspelmodel (VNG) geeft een meerjarige voorspelling op het verwachte gebruik van de Wmo-voorzieningen per jaar. Vanaf het begrotingsjaar 2023 wordt dit voorspelmodel gehanteerd. Het grootste risico op stijgende lasten is hiermee opgevangen. Er zal altijd een risico zijn op afwijkingen t.o.v. de begroting. Vooralsnog wordt dit ingeschat als onderdeel van de reguliere exploitatierisico's. Voor dit risico op openeinderegeling Wmo is dan ook geen apart risicobedrag meer opgenomen. In 2024 was er een bedrag voor de Wmo begroot € 10.445.903. Het werkelijk saldo bedraagt € 10.309.997. Per saldo een onderuitputting van € 135.906.

3. Open einderegeling Jeugd

- De uitvoering van de Jeugdwet is een open einde regeling en kan door groei leiden tot lastenstijging. Gespecialiseerde jeugdhulp is regionaal in twee percelen ingekocht. Voor de budgetten betreffende complexe jeugdhulp (perceel 1) is een lumpsum financiering van toepassing. Jaarlijks wordt regionaal een verdeelsleutel vastgesteld. De verdeelsleutel voor 2025 e.v. moet nog worden vastgesteld.
- Voor de ambulante begeleiding, jeugd-GGZ (diagnostiek, basis en specialistische jeugdhulp) en dyslexie zorg (perceel 2) wordt gewerkt met een PxQ constructie waarbij de aanbieder wordt betaald voor het leveren van een activiteit, product of geheel traject aan een cliënt. Door te werken met een regionaal budgetplafond willen we bereiken dat de kosten worden beheerst. Het budgetplafond wordt jaarlijks vastgesteld. Voor 2025 is deze nog niet vastgesteld.
- Excessieve casussen vallen buiten perceel 1 en 2 en worden op basis van maatwerk gefinancierd. De grote en omvang zijn niet vooraf in te schatten.

Analyse 2024

bedragen x €1.000	Begroting	Realisatie
Perceel 1 Complexe jeugdhulp	12.433	11.635
Perceel 2 Ambulante begeleiding & jeugd-GGZ	2.643	3.214
Excessive casussen	52	3
Overige	1.651	1.788
Totaal	16.779	16.640

4. Jeugd incidenteel

- Voor de transitie van de jeugdhulp en de uitvoering van de Hervormingsagenda jeugd 2022-2028 is de verwachting dat er nog een aantal jaar nodig zijn om zich te vormen en te stabiliseren. Hieruit kunnen incidentele lasten voortkomen om deze transitie vorm te geven.
- In 2024 is er eenmalig een bedrag aan implementatiekosten ad € 255.000 betaald aan de consortia van jeugdhulpaanbieders.

5. Specifieke uitkering stimulering sport

- De BTW op de uitgaven van sport investeringen, onderhoud en SBB kunnen via de specifieke uitkering sport worden teruggevraagd. Risico is dat niet het gehele BTW bedrag wordt gecompenseerd, omdat de omvang van de terug te ontvangen BTW afhankelijk is van de totale uitgaven van alle gemeenten en hier een plafond voor geldt.
- De huidige regeling van SPUK Stimulering Sport loopt tot en met 2025. Het ministerie van VWS onderzoekt samen met belanghebbenden hoe gemeenten vanaf 2026 gecompenseerd kunnen worden voor het btw-verlies op sportuitgaven. Zodra er meer informatie beschikbaar is, zullen DUS-I en de VSG deze delen.

6. Doordecentralisatie BW/MO

- De taken en verantwoordelijkheden van beschermd wonen zijn over van de centrumgemeenten naar alle gemeenten (doordecentralisatie) per 1 januari 2024. De taken en verantwoordelijkheden van de maatschappelijke opvang nog niet. Na 4 jaar wordt besloten of de taken voor de maatschappelijke opvang ook overgaan naar de regiogemeenten. In het GO van Beschermd Wonen is vastgelegd dat de eerste drie jaar eventuele tekorten en overschotten van individuele gemeenten worden verrekend via een vereveningsfonds.

7. Liquiditeit, renteresultaat

- Het renteresultaat is structureel gedekt in de begroting.
- Risico's die van materiële invloed zijn op het renteresultaat worden geschat op € 0.

8. Bestemmingsreserve Decentralisaties Breed

- In de nota reserves en voorzieningen 2020 (INT-20-54676) is vastgesteld dat de bestemmingsreserve Decentralisaties Breed (taakvelden Wmo oud en nieuw, Jeugd en Participatie (exclusief de uitkeringen)) het doel heeft de risico's op genoemde taakvelden af te dekken.

Bij de besluitvorming over de nota Reserves en voorzieningen 2024 is het besluit genomen deze reserve niet op te heffen per 1 januari 2025 maar te continueren voor het jaar 2025 en verder. Risico's over bovengenoemde taakvelden worden opgevangen ten laste van deze bestemmingsreserve.

9. Effecten corona, opvang vluchtelingen en energiecrisis

De huidige regeling voor de bekostiging van de opvang van Oekraïners, Regeling opvang ontheemden Oekraïne (RooO) is verlengd tot 4 maart 2026. Met ingang van 1 januari 2025, ontvangt de gemeente ter bekostiging van de kosten een normbedrag van € 44 per dag per gerealiseerde opvangplek.

Door aanhoudende Russische aanvallen wordt er een toename van het aantal Oekraïense vluchtelingen verwacht. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) vraagt om structurele financiering voor de opvang van deze groep ontheemden.

In 2024 is er nog een bedrag uitbetaald ad € 338.000 aan energietoeslag.

10. Verzelfstandiging zeehaven De Pijp

De gemeente Beverwijk zet, samen met betrokken partners, in op de verdere stimulering van de economie in Zeehaven De Pijp. We werken aan een havenprogramma met drie pijlers. Deze zijn gericht op onderhoud en herstel van de kade- en haveninfrastructuur, de verdere uitwerking van een toekomstplan over de mogelijkheden en functies voor een duurzame en toekomstbestendige haven, als ook de organisatorische aspecten, zoals het beheer en onderhoud en de exploitatie van de Beverwijkse haven.

Volgend uit de voorbereidende stappen die al zijn gezet nemen we in de zomer van 2025 de herstelde Noorderkade opnieuw in gebruik. In de programmabegroting 2025 is t.b.v. de uitvoering van de werkzaamheden een bedrag van € 8 miljoen opgenomen. Daarnaast heeft de provincie Noord-Holland een subsidiebijdrage van € 1 miljoen beschikbaar gesteld voor investeringen in de haveninfrastructuur en is in het Regioplan voor de eerste tranche van de Gebiedsinvesteringen Netten op Zee een bedrag van € 7 miljoen gereserveerd voor het revitaliseren van Zeehaven De Pijp. Ten aanzien van de planning moet het vanaf de zomer 2025 mogelijk worden om bij de provincie Noord-Holland – als kassier voor de Gebiedsinvesteringen – subsidieaanvragen voor concrete projecten in te dienen.

11. Aagtenpark

In september 2024 is door de gemeenteraad unaniem het voorstel aangenomen voor een grootschalig onderzoek naar het Aagtenpark.

De kans bestaat dat de resultaten van dit onderzoek aanleiding geven tot een vervolgopdracht, waarbij ook het treffen van saneringsmaatregelen worden meegenomen.

Dit betekent dat er toekomstig risico aanwezig is voor het treffen van saneringsmaatregelen. Omdat de omvang van de saneringsmaatregelen en de daarbij gepaard gaan kosten niet in te schatten zijn, wordt dit risico opgenomen in deze paragraaf.

Berekening exploitatierisico's

- Naast de hierboven vermelde risico's wordt er rekening gehouden met een risicobedrag op basis van de totale lasten.
- De exploitatierisico's bedragen € 5,2 miljoen en worden als volgt berekend; totale lasten (inclusief stortingen in de reserves) × financieel gevolg van 10% × kans van 33%.

Het bedrag van € 5,2 miljoen is bestemd voor operationele risico's zoals risico's op het gebied van bedrijfsvoering, juridische zaken, verbonden partijen, organisatie, fraude en integriteit, crisis en incidenten.

Bepaling benodigd weerstandvermogen

De risico-inventarisatie leidt tot het volgende benodigde weerstandvermogen:

Totaal benodigde weerstandscapaciteit	bedrag (x €1.000)
Exploitatierisico's	5.553,6
Totaal benodigde weerstandscapaciteit	5.553,6

Ratio weerstandvermogen (concept)	bedrag (x €1.000)
Beschikbare weerstandscapaciteit	40.803,3
Benodigde weerstandscapaciteit	5.553,6
Ratio weerstandvermogen	7,35

Conclusie ratio weerstandvermogen

P&C product (concept)	Weerstandratio*
Jaarrekening 2024	7,35
Programmabegroting 2024	4,54
Jaarrekening 2023	5,40
Programmabegroting 2023	4,11
Jaarrekening 2022	4,85
Programmabegroting 2022	2,52

- De conclusie is dat de financiële positie van de gemeente Beverwijk op basis van de financiële kengetallen en de ratio van het weerstandvermogen kan worden beoordeeld als ruim voldoende tot goed ¹⁾.
- De uitkomst uit de weerstandratio correspondeert conform de tabel met de categorie 'uitstekend'.
De weerstandratio is hoger dan de jaarrekening 2023.

1 Door de aanwending van de algemene reserve als dekking voor het grootste deel van de investering van het nieuw te bouwen zwembad met de gemeente Heemskerk zal de ratio van het weerstandvermogen gehalveerd worden.

Financiële kengetallen

Om de horizontale verantwoording te versterken zijn gemeenten verplicht om een basis set van vijf financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad in haar beoordeling van de financiële positie kan betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven. Zij leveren daarmee ook een bijdrage aan hun kaderstellende en controlerende rol. Het gebruik van kengetallen heeft geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies of het Rijk. Het gaat om de volgende kengetallen:

1. *Netto schuldquote,*
- 1b. *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen*
2. *Solvabiliteitsratio*
3. *Kengetal grondexploitatie*
4. *Structurele exploitatieruimte*
5. *Belastingcapaciteit; woonlasten meerpersoonshuishoudens*

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022	Rekening 2021	Rekening 2020
1. Netto schuldquote	13%	21%	19%	24%	23%	24%	49%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1%	9%	6%	11%	11%	12%	36%
2. Solvabiliteit	41%	38%	37%	39%	37%	37%	28%
3. Kengetal grondexploitatie	-1%	1%	-2%	-1%	-2%	-2%	6%
4. Structurele exploitatieruimte	3%	2%	5%	3%	8%	-1%	4%
5. Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde (belastingcapaciteit)	94%	94%	93%	87%	101%	97%	99%

Toelichting

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de kapitaallasten (rente en aflossing) op de exploitatie drukken. Daarnaast zegt het kengetal ook iets over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld hoe meer kapitaallasten er zijn waardoor de begroting minder flexibel wordt. De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld conform BBV te delen door de totale baten (exclusief mutaties reserves). Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote weergegeven zonder en met correctie voor verstrekte leningen.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen (het financiële kengetal Solvabiliteitsratio), hoe gezonder de gemeente.

De VNG geeft als signaalwaarde een percentage van 20%. Het percentage van Beverwijk bedraagt 38%.

Beverwijk voldoet dus op dit moment aan de VNG-norm. Nederlandse gemeenten gaan vanwege het artikel 12 vangnet uit de Financiële Verhoudingswet niet failliet en worden nooit geliquideerd. Daarom heeft dit kengetal ondanks deze signaalwaarde maar beperkte waarde. Ook worden investeringen in maatschappelijk nut geactiveerd die niet verkoopbaar zijn, zodat de reserves niet de liquiditeitswaarde weergeven. De vraag of de gemeente de schuld met zijn inkomen kan betalen, is daarom veel belangrijker.

Kengetal grondexploitatie

Het financiële kengetal Grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Wanneer een gemeente grond tegen de veel lagere prijs van landbouwgrond heeft aangekocht, loopt ze veel minder risico dan wanneer er dure grond is aangekocht en de vraag naar woningen stagneert. Een getal van 10% of hoger wordt gezien als kwetsbaar. Voor Beverwijk komt het percentage voor 2025 uit op 0%. Dus geen risico.

Kengetal structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele vrije exploitatieruimte is binnen de vastgestelde begroting. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of een gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Onze gemeente scoort op dit kengetal in de begroting 2025 een waarde van 1%.

Belastingcapaciteit; woonlasten meerpersoonshuishoudens

De belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen en wordt berekend aan de hand van de woonlasten. Onder woonlasten verstaan we de ozb, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met de gemiddelde WOZ-waarde. Dit kengetal wordt berekend door de totale woonlasten van de meerpersoonshuishoudens van Beverwijk van 2025 te vergelijken met het landelijk gemiddelde 2024. Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert men als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'. Op basis van 2,4% indexatie van de tarieven is de belastingcapaciteit Beverwijk 92%. De lastendruk van Beverwijk ligt voor 2025 onder het landelijk gemiddelde.

Conclusie

Voor Beverwijk is het duidelijk dat de financiële positie solide is. Onze financiële stabiliteit wordt gedragen door voldoende structurele exploitatieruimte. Het weerstandsvermogen laat zien dat Beverwijk voldoende weerbaar is om op lange termijn te blijven voldoen aan de verplichtingen. Beverwijk heeft op basis van het structureel evenwicht en de onbenutte belastingcapaciteit wel enige flexibiliteit. Dit alles neemt niet weg dat voorzichtigheid geboden blijft gelet op de ontwikkelingen in de algemene uitkering in relatie tot de uitvoering van de wettelijke taken en de gemeentelijke ambities.

Toelichting onderstaande tabel

Bij de beoordeling van kengetallen hanteert de toezichthouder de provincie Noord-Holland signaalwaarden.

Deze waarden zijn afkomstig uit de stresstest van de 100.000+ gemeenten. Hierbij is categorie A het minst risicovol en categorie C het meest. In groen is aangegeven in welke categorie de kengetallen van de gemeente Beverwijk vallen. Hieruit valt te concluderen dat er geen verontrustend beeld is.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote, zonder correctie doorgeleende gelden	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote, met correctie doorgeleende gelden	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	>0%	=0%	<0%
Woonlasten ten opzichte van landelijk gemiddelde	<95%	95-105%	>105%

Bedrijfsvoering

Visie

De raad heeft de ambitie om de gemeentelijke organisatie integraal en resultaatgericht te laten denken en werken. De organisatie moet toekomstbestendig zijn en toegesneden op de uitvoering van de taken, zodat de organisatie mee kan in de ontwikkeling van de stad Beverwijk en het dorp Wijk aan Zee. Het coalitieakkoord, het College Uitvoeringsprogramma (CUP) en de kadernota 2024 - 2027 vormen de uitgangspunten voor de gehele organisatie. De bedrijfsvoering is gericht op deze opgave en de daaruit voortvloeiende dienstverlening aan inwoners en bedrijven van Beverwijk.

Speerpunten

ICT

In 2024 hebben wij verder gewerkt aan de ontwikkeling van de ICT-roadmap, die de kaders bepaalt voor de ICT-infrastructuur van de komende jaren. De roadmap zal in 2025 klaar zijn.

Het project Moderne Werkplek, dat wij in 2023 zijn gestart, heeft in 2024 aanzienlijke voortgang geboekt en loopt door tot eind 2025. In het afgelopen jaar hebben wij de werkplekken van medewerkers vernieuwd en de overstap naar laptops gerealiseerd. Deze laptops worden zowel als primaire werkplek als op het stadhuis ingezet. Door deze aanpak kon de vervanging van bestaande werkplekken vervallen, wat een aanzienlijke kostenbesparing opleverde. Daarnaast hebben wij nieuwe monitoren geïntroduceerd die optimaal aansluiten bij de eisen van de moderne werkplek.

Een belangrijke ontwikkeling in 2024 was de start van de afbouw van de centrale werkomgeving. De rekenkracht van de nieuwe laptops is voldoende om een groot deel van de centraal aangeboden applicaties lokaal te draaien, waarmee besparingen worden gerealiseerd.

Daarnaast zijn wij in 2024 begonnen met de implementatie van Microsoft 365-applicaties. Als eerste stap hebben wij Microsoft OneDrive volledig in gebruik genomen. In 2025 volgt een verdere implementatie.

Op het gebied van digitale weerbaarheid hebben wij belangrijke stappen gezet. Door het logisch samenvoegen van verschillende beveiligingscomponenten hebben wij meer inzicht verkregen in de

verkeersstromen binnen en buiten de ICT-infrastructuur. Deze optimalisatie heeft niet alleen bijgedragen aan een verbeterde beveiliging, maar heeft ook geleid tot een kostenvoordeel door efficiënter gebruik van bestaande middelen.

Informatiebeveiliging

Op het gebied van informatiebeveiliging is de governance verbeterd door diverse beleidstukken op te stellen en/of te actualiseren, aansluitend op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), NIS2, cybersecuritywet en informatiebeveiligingsbeleid gemeente Beverwijk. Verder is de bewustwording en kennis over informatiebeveiliging verhoogd in de gehele organisatie met extra aandacht op managementniveau. Diverse informatiebeveiligingsmaatregelen en alle BIO normen zijn geïmplementeerd in het Information Security Management Systeem (ISMS) en meegenomen in een jaarlijkse controle.

Privacy

Voor de blijvende borging van privacy cq. gegevensbescherming en het continu verbeteren hiervan, is het Privacybeleid geactualiseerd. Hierbij is aangesloten op de eisen vanuit de Autoriteit Persoonsgegevens, NIS2, cybersecurity wet, informatiebeveiligingsbeleid gemeente Beverwijk en nieuwe Europese wetgeving op het gebied van bijvoorbeeld AI. Daarnaast zijn de domeinen Leerplicht, Sociale Recherche en BOA's handhaving uitgevraagd in de audit Wet politie gegevens (Wpg). Dit heeft tot veel verbeteringen en hogere bewustwording geleid binnen deze domeinen. Resultaten en maatregelen zijn geïmplementeerd in het Information Security Management Systeem en meegenomen in een jaarlijkse controle.

Informatiemanagement

In 2024 is een nieuwe informatievisie vastgesteld en daarbij zijn acht strategische uitgangspunten gedefinieerd waar de organisatie de komende jaren verder invulling aan gaat geven. Hierin is rekening gehouden met landelijke ontwikkelingen, de Digitale Agenda 2024, het eenmalig opslaan-meervoudig gebruik principe en relevante wetgevingen zoals de Woo en Wmebv. De strategische uitgangspunten zijn erop gericht om de informatiehuishouding zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten. Daarnaast zijn verschillende beleidsdocumenten op het gebied van informatie- en archiefbeheer geactualiseerd en afgestemd op de informatievisie.

Er is invulling gegeven aan de landelijke ontwikkeling kunstmatige intelligente (AI) door het organiseren van inspiratiesessies om zo de organisatie te voorzien van basis kennis en de verschillende kanten van AI. Verder zijn AI-richtlijnen vastgesteld die aansluiten op de informatiestrategie van de gemeente.

Procesmanagement

Er zijn in 2024 een 50-tal processen beschreven naar aanleiding van inventarisaties binnen alle domeinen, van het subsidieproces tot de aanvraag van bijzondere bijstand. Met collega's vanuit de hele organisatie is samengewerkt om deze procesbeschrijvingen vorm te geven, en vast te leggen. Bij het optekenen van de processen zijn onder andere rollen, verantwoordelijkheden, applicaties en werkinstructies benoemd in de applicatie Engage. Naast de vastlegging van vele gemeentelijke processen, zijn er waar nodig ook verbeteringen binnen processen doorgevoerd.

Infra

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet richting het moderniseren van het stadhuis en de daarbij horende vergaderlocaties. De voorbereidingen zijn afgerond, de aanbestedingen voor diverse onderdelen zijn opgesteld en klaar voor uitvoering. Daarnaast is het beleid rondom hybride werken herzien, wat ons

in staat stelt de werkomgeving nog beter af te stemmen op de behoeften van medewerkers en inwoners. Hoewel dit een tijdelijke pauze in het project betekende, biedt het nu een stevige basis voor een toekomstbestendige inrichting.

Financiën

In 2024 hebben we onze financiële processen verder geautomatiseerd. De afhandeling van facturen vraagt minder handmatige handelingen door middel van factuurherkenning en we versturen nagenoeg alleen nog digitale facturen. We hebben het gebruik van ons begrotingsprogramma uitgebreid en verder geprofessionaliseerd, zodat het gedurende de P&C processen helder is waar we staan. Voor het goed zicht hebben op de actuele budgetten en uitgaven hebben we een managementinformatie dashboard gebouwd, waardoor het management elke dag inzicht heeft in de actuele stand van zaken en waarin informatie eenvoudig te vinden is. Dit zal volgend jaar verder worden uitgebreid.

Speerpunten organisatie

Ruim 300 betrokken en gedreven medewerkers zetten zich dagelijks in voor Beverwijk en Wijk aan Zee. Zij werken samen aan de uitdagingen van nu en morgen.

Om de ambities van het gemeentebestuur waar te maken, willen wij een sterke en wendbare organisatie zijn, met gezonde medewerkers die hun vak verstaan. Een inclusief en divers personeelsbestand staat hier voorop. Wij willen een aantrekkelijk werkgever zijn, waar medewerkers met plezier werken volgens de organisatie(kern)waarden en waar ruimte is voor (persoonlijke) ontwikkeling. Wij willen collega's binden, boeien en behouden voor onze gemeente. Medewerkers worden bij ons gezien, gehoord en gewaardeerd om wie ze zijn en wat ze kunnen.

Conclusie van het onderzoek van Rijnconsult (2019) is dat de organisatie toekomstbestendig en redelijk efficiënt is, met kanttekeningen. Met de uitkomst van het onderzoek is het college, in samenwerking met de ambtelijke organisatie, aan de slag gegaan om verder richting te bepalen. In het opgeleverde rapport staan een aantal aanbevelingen om de organisatie nog beter en sterker te maken.

Voorbeelden hiervan zijn: vergroten van het strategisch vermogen, opzetten van programmatisch en projectmatig werken, ontwikkelen van een visie op de organisatie, evalueer en leer. Deze aanbevelingen komen terug in de missie, visie en kernwaarden van de gemeentelijke organisatie. In 2024 is verder gewerkt aan het integreren van de missie, visie en kernwaarden in de organisatie. Met meer aandacht op werken vanuit de bedoeling waarbij we werken met en voor onze inwoners, maatschappelijke partners en ondernemers.

Werving en behoud

De krapte op de arbeidsmarkt is zichtbaar binnen onze organisatie. Daarom hebben we geïnvesteerd in arbeidsmarktcommunicatie en werving en selectie. Er is gestuurd op het terugdringen van externe inhuur. Het onboarding programma voor nieuwe medewerkers en leidinggevendenden is uitgebreid zodat de organisatie medewerkers bindt in de cruciale eerste maanden en een vliegende start mogelijk maakt. Minstens zo belangrijk als het aantrekken van nieuw personeel is het boeien, behouden en kunnen bewegen (doorstromen) van onze medewerkers. Daarom is onder andere het leeraanbod in de Beverwijk Academy uitgebreid en is een start gemaakt met een project om interne arbeidsmobiliteit te bevorderen. Er is gestart met een aanbesteding voor een nieuw digitaal personeelsinformatiesysteem en salarissysteem. Daarmee worden processen verder gedigitaliseerd en geoptimaliseerd.

Overhead

Overhead (x € 1.000)	Aangepaste begroting 2024	Werkelijk 2024	Verschil W-B
1. Personeel	12.535,1	11.715,1	820,0
2. ICT	1.688,9	1.639,9	49,0
3. Huisvesting en Facilitair	2.290,7	2.376,6	-85,9
4. Uitbestede diensten	1.194,2	1.306,6	-112,4
5. Doorbelasting naar grexen	-	-17,3	17,3
Totaal	17.709,0	17.020,9	688,1

Rechtmatigheid

Vanaf de jaarrekening 2023 is het college zelf verantwoordelijk om verantwoording af te leggen over de financiële rechtmatigheid. Dit betekent dat het college moet uitleggen dat ze zich aan de financiële regels houden. De accountant controleert deze uitleg nog steeds.

Rechtmatig betekent dat alles wat een gemeente doet, volgens de wet en regelgeving gebeurt. Dit geldt voor allerlei activiteiten van de gemeente, zoals aanbestedingen, arbeidsomstandigheden, subsidieverstrekking en informatieverstrekking. Mensen verwacht dat de overheid volgens regels handelt. Bij rechtmatigheidsverantwoording gaat het specifiek om het financieel beheer: alle inkomsten, uitgaven en veranderingen op de balans moeten volgens de regels zijn uitgevoerd.

In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording geeft het college aan dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties al dan niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Daarnaast is het de bedoeling dat het college in de paragraaf bedrijfsvoering wat dieper ingaat op geconstateerde zaken omdat sommige zaken in de rechtmatigheidsverklaring opgenomen moeten worden en sommige zaken in de paragraaf bedrijfsvoering moeten worden verklaard en niet in de rechtmatigheidsverklaring. Tot slot zijn er ook zaken die zowel in de rechtmatigheidsverklaring als in de paragraaf bedrijfsvoering moeten worden toegelicht.

Binnen de rechtmatigheidsverantwoording zijn drie begrippen belangrijk. Deze begrippen worden hieronder toegelicht.

1. Begrotingscriterium

De begroting 2024 is ingedeeld op programmaniveau. In de Financiële verordening 2024 staat in artikel 5 dat de raad autoriseert met het vaststellen van de begroting de baten en de lasten per programma.

Bij de begrotingscriterium wordt het volgende onderscheid gemaakt (bron: Kadernota rechtmatigheid 2024):

A: Overschrijdingen van lasten bij programma's en/of investeringen

In de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie (artikel 212 Gemeentewet) gemeente Beverwijk 2024 is in artikel 10 Begrotingscriterium aangegeven welke overschrijdingen ten opzichte van de begroting na wijziging als acceptabel worden aangemerkt.

B: Overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringen en baten

Begrotingsafwijkingen zijnde overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringen en baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Deze kunnen alleen onrechtmatig zijn als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld. Dit tijdig melden raakt immers ook het directe budgetrecht en daarmee de kaderstellende rol van de raad. Immers de raad had op basis van tijdig verstrekte informatie (mogelijk) een aanvullend (ander) besluit kunnen nemen. Wat niet tijdig concreet betekent wordt bepaald door de 'spelregels' tussen de Gemeenteraad en het college van B&W over het informeren van begrotingsafwijkingen en het vaststellen van begrotingswijzigingen bij onderschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten dan begroot.

In de verordening Controle op het financiële beheer en op de inrichting van de financiële organisatie (artikel 213 Gemeentewet) gemeente Beverwijk 2024 door de raad vastgesteld op 27 maart is invulling gegeven aan het begrip tijdigheid.

Onder tijdigheid wordt verstaan, dat een verklaring op de overschrijdingen op de lasten, de overschrijdingen op de baten en onderschrijdingen op de lasten en baten als een toelichting wordt opgenomen in de jaarstukken 2024.

Bij de programma's 0 *Bestuur*, 1 *Veiligheid*, 4 *Onderwijs* en 5 *Sport, cultuur en recreatie* zijn de lasten hoger dan begroot. In totaal een bedrag van € 2.478.835 ten opzichte van de begroting na wijziging. Conform artikel 10, lid 4 van de Financiële verordening 2024 wordt deze afwijking voor een bedrag van € 760.557 als acceptabel aangemaakt omdat er sprake is van direct gerelateerde inkomsten.

Bij de investeringen is er sprake van een overschrijding van € 327.293. (11 investeringen).

Zie verdere uitwerking bij het onderdeel rechtmatigheidsverantwoording.

Afwijkingen ten opzichte van de begroting die groter zijn dan de rapportagetolerantie van € 100.000 worden in de programmaverantwoording (als onderdeel van het jaarverslag) individueel toegelicht.

Schematisch



2. Voorwaardencriterium

Voor boekjaar 2024 zijn in totaal 249 verbijzonderde interne controles voor 12 werkprocessen uitgevoerd verdeeld over een drietal uitvoeringsperioden. De bevindingen en de aanbevelingen worden met de proceseigenaren (teammanagers) en gerapporteerd aan het SMT en het college van B&W. Conform het advies van de accountant in de Boardletter 2024 worden de 'verwonderpunten' uit de rapportages van de bevindingen van de verbijzonderde interne controle opgenomen in het "overzicht van bevindingen van de accountant". Dit overzicht wordt periodiek besproken met de teammanagers en voorzien van de actuele status. Daarna wordt dit overzicht besproken in het SMT en op hoofdlijnen gedeeld met de auditcommissie. Dit laatste vanaf boekjaar 2025.

Alleen bij het werkproces Inkoop en aanbesteding heeft dit geleid tot bevindingen.

Inkoop en aanbesteding.

Vanuit de interne controle hebben wij op basis van een steekproef van de accountant 75 inkoopdossiers gecontroleerd (factuurcontrole). Uit deze steekproef kwam naar voren dat er bij van één levering geen prestatieverklaring was (leveringscriterium).

Voor de rechtmatigheid is er een spendanalyse uitgevoerd. Op basis van een andere steekproef (40 dossiers) zijn er inkoopdossiers beoordeeld ten aanzien van de juiste inkoopprocedures.

De verbijzonderde controle is uitgevoerd volgens onderstaande criteria:

- Integraal alle crediteuren waar vorig jaar een onrechtmatigheid in is geconstateerd,
- Integraal alle relevante crediteuren boven EUR 900k en
- Steekproef van de overige relevante crediteuren (de feitelijke steekproef van de accountant)

Uit de steekproef blijkt dat bij een 9-tal aanbestedingen onrechtmatig zijn. De bedragen zijn hoger dan de Europese drempelbedragen.

De volgende zaken zijn geconstateerd (geanonimiseerd).

- *De uitgaven op een aantal onderhoudscontracten bij een 2-tal ICT dienstverleners waren over de afgelopen 4 jaar hoger dan het Europese drempelbedrag (€ 313K);*
- *Bij een tweetal bedrijven die zich bezighouden met voorlichting en communicatie is de contractwaarde over de afgelopen vier jaar hoger dan de drempelbedrag voor Europese aanbesteding (€ 111K) ;*
- *Een bedrijf die diverse beheerwerkzaamheden uitvoert heeft een aantal homogene opdrachten uitgevoerd op gebied van reparatie en onderhoud. Hierbij is het Europese drempelbedrag overschreden (€ 83K);*
- *Een bedrijf dat personeel ter beschikking stelt. Hierbij is het contractwaarde over de afgelopen vier jaar hoger dan het drempelbedrag voor Europese aanbesteding (199K)*
- *Een bedrag dat beplanting levert. Hierbij is het contractwaarde over de afgelopen vier jaar hoger dan het drempelbedrag voor Europese aanbesteding (210K)*

Van de 9-tal bedrijven was er een 4-tal bedrijven in 2023 ook sprake van een financiële onrechtmatigheid.

De financiële onrechtmatigheid bij het voorwaarden criterium bedraagt € 915.617.

Daarnaast houdt de accountant rekening dat uit het totaal van inkopen die niet in de steekproef is opgenomen, dat de mogelijkheid bestaat dat in het niet gecontroleerde deel een onrechtmatigheid aanwezig is. Uit extrapolatie, verhouding van de geconstateerde onrechtmatigheden ten opzichte van de steekproef, komt een extra onrechtmatigheid van € 1.270.402.

Het totaal bedrag aan onrechtmatigheid op inkoop en aanbesteding bedraagt € 2.186.019.

3. Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

De notitie Voorkoming misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) dateert uit november 2010 en moet worden geactualiseerd. De naleving van het M&O beleid bij de in de notitie genoemde processen slechts ten dele plaatsgevonden.

Naast misbruik en oneigenlijk gebruik kan er sprake zijn van fraude. De term fraude is juridisch niet gedefinieerd. In het dagelijks taalgebruik is het gebruikelijk misbruik en oneigenlijk gebruik ook als fraude te bestempelen, denk hierbij aan een term als bijstandsfraude of aan fraude met vergunningen. Dit type fraudes valt nadrukkelijk onder het misbruik en oneigenlijk gebruik. Het gaat hier om derden die misbruik maken van gemeentelijke regelingen. Dit misbruik en oneigenlijk gebruik moet wel duidelijk worden onderscheiden van fraude in het kader van de controle van de jaarrekening door de accountant.

Fraude Risico Analyse

Wij hebben ten aanzien van 11 onderwerpen die de accountant heeft benoemd een zogenoemde frauderisicoanalyse uitgevoerd. Dit betreffen de onderstaande onderwerpen.

	<i>Signaal op basis van druk, mogelijkheid en rechtvaardiging.</i>
1	Hoog verloop management en personeel.
2	Veel afwijkingsbesluiten / toepassingen hardheidsclausules.
3	Opvallende mutaties op postniveau.
4	Hoog ambitieniveau college / raad.
5	Beloningen gekoppeld aan prestaties.
6	Weinig regels, protocollen (schept mogelijkheid).
7	Moeizame relatie management en college.
8	Structureel moeizame relatie functionarissen met beschikkende functies (bijv. inkoop, aangaan contracten) en management.
9	Veel besluiten op hoog managementniveau i.p.v. in mandaat.
10	Hoog ziekteverzuim.
11	Bezuinigingen op controletaken.

Samenvattend hebben wij het volgende geconcludeerd:

1. Hoog verloop management en personeel / 3. Opvallende mutaties op postniveau
De nieuwe gemeentesecretaris is in dienst sinds 1 mei 2024 en de waarnemend gemeentesecretaris is vanaf 1 mei 2024 terug in haar functie van SMT-lid getreden. Daarnaast is per 1 mei 2024 een derde SMT-lid in dienst getreden.
Van de 12 managers zijn 3 managers in heel 2024 ingehuurd en een manager was inhuur tot 1 juli 2024. Per 1 september 2024 is er een nieuwe manager binnengekomen en een manager is doorgestroomd als teammanager van een ander team. Per 1 oktober 2024 is een medewerker doorgestroomd als teammanager. De nieuwe concerncontroller is per 1 augustus 2024 in dienst. In 2024 zijn er 65 collega's in dienst gekomen. Er zijn 45 collega's uit dienst getreden en 15 collega's zijn doorgestroomd naar andere functie.
2. Veel afwijkingsbesluiten / toepassingen hardheidsclausules
Er zijn in 2024 een 8-tal afwijkingsbesluiten genomen die betrekking hebben op het gemeentelijk inkoopbeleid (onder de Europese drempelbedragen). In 2023 was er één afwijkingsbesluit. De coördinator Inkoop en belasting was geïnformeerd over een 5-tal van deze afwijkingsbesluiten.
4. Hoog ambitieniveau college / raad
Ja, de gemeente Beverwijk heeft de afgelopen jaren een hoog rekeningresultaat behaald. Dit zou kunnen duiden op het feit dat de ambities van gemeente Beverwijk in de begroting groter zijn dan de organisatie en de markt aan kan. In de Begroting 2025 wordt wel aangegeven dat als gevolg van het 'ravijnjaar' voorbereidingen zijn ingezet om bij de Kadernota 2026 de raad keuzes voor te leggen om de meerjarenraming in structureel in evenwicht te krijgen.
5. Beloningen gekoppeld aan prestaties / 9. Veel besluiten op hoog managementniveau i.p.v. in mandaat
Beide aandachtspunten zijn niet van toepassing.
6. Weinig regels, protocollen (schept mogelijkheid)
Nee, we zijn juist bezig de processen goed te borgen en vast te leggen in Engage.

7. Moeizame relatie management en college van B&W
Er zijn veel wisselingen in het college geweest in 2024. De relatie tussen raad en college is gedurende 2024 verbeterd.
8. Structureel moeizame relatie functionarissen met beschikkende functies (bv inkoop, aangaan contracten) en management
Uit de bevindingen van de verbijzonderde interne controle van het werkproces Inkoop en aanbesteding blijkt dat het eigen gemeentelijk inkoopbeleid niet altijd juist wordt gevolgd. Zie ook punt 2.
10. Hoog ziekteverzuim
Sinds 2023 is het ziekteverzuim flink afgenomen van 8,91% Q4 2023 naar 6,05% Q4 2024. Het streefpercentage bedraagt 7,5%. De daling is in alle kwartalen 2024 te zien.
11. Bezuiniging op controle taken
In verband met de taakstelling loonsom is in 2024 het besluit genomen 0,25 fte te bezuinigen op de VIC met ingang van 2025.

Op het gebied van misbruik en oneigenlijk gebruik zijn bij de verbijzonderde interne controles geen bevindingen geconstateerd.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

- Deze paragraaf beschrijft de onderhoudsbegroting en beheerplannen van de gemeentelijke bezittingen. De budgetten voor het onderhoud aan deze duurzame goederen zijn verdeeld over diverse programma's van de programmabegroting. Het college zorgt ervoor dat bij elke nieuwe ontwikkeling een beheertoets in de besluitvorming is opgenomen met een daarbij behorend dekkingsvoorstel (kredietaanvraag). Bij afsluiting van het project wordt besloten de geraamde onderhoudslasten structureel op te nemen in de begroting.
- De gemeentelijke bezittingen zijn als volgt gerubriceerd:
 - Infrastructuur: wegen en kunstwerken, riolering en water.
 - Voorzieningen: groen, speelplaatsen, openbare verlichting, verkeersregelininstallaties.
 - Vastgoed: gebouwen, sportfaciliteiten.
- Conform het BBV (art. 12, lid 2) is de volgende informatie beschikbaar:
 - Actueel beleidskader op de webpagina [vastgesteld beleid](#) gemeente Beverwijk.
 - Het van toepassing zijnde kwaliteitsniveau en beheerplan.
 - Vertaling financiële consequenties van het vastgestelde kwaliteitsniveau in de begroting.

Vastgoed gebouwen (Programma 0)

Actueel beleidskader.

- De doelstelling van de raad is dat het gemeentelijk vastgoed en hun terreinen professioneel en duurzaam beheerd worden. ·
- Het beheer van het gemeentelijk vastgoed is vastgelegd in meerjaren onderhoudsplannen. Deze plannen worden jaarlijks geactualiseerd aan de hand van inspectierondes. Het beleidskader hiervoor is in 2021 vastgelegd en vastgesteld door de raad in een beheerplan door het college vastgesteld en wordt ook in 2024 gehanteerd. ·
- Beheerplan Onderhoud Vastgoed 2022-2026
- Nota strategisch vastgoed 2017 en de grondprijzennota 2017).

1) [Deze documenten zijn in te zien op webpagina vastgesteld beleid gemeente Beverwijk.](#)

Kwaliteitsniveau en beheerplan.

- Gemeente Beverwijk heeft een groot aantal kavels en vastgoedobjecten in bezit die verhuurd worden of anderszins in gebruik worden gesteld. Het college kijkt hierbij nadrukkelijk naar de kerntaak van de gemeente en naar de gemeentelijke beleidsdoelstellingen. Conform de nota strategisch vastgoed wordt niet strategisch vastgoed afgestoten.
- De onderhoudsplanningen zijn gebaseerd op noodzakelijke onderhoudsmaatregelen conform NEN 2767 niveau 3. Door jaarlijks de noodzaak van het onderhoud kritisch te beoordelen is het onderhoudsniveau van de gebouwen conform NEN 2767 niveau 3. Niet noodzakelijk onderhoud wordt in de planning doorgeschoven en noodzakelijk onderhoud uit de toekomst wordt eerder uitgevoerd.

Financiële consequenties en de vertaling in de jaarrekening.

- Het onderhoudsbudget is vastgelegd in het beheerplan onderhoud vastgoed, gebaseerd op inspecties uitgevoerd in 2020, de bedragen zijn geïndexeerd. De verduurzamingsmaatregelen welke worden uitgevoerd bij de gebouwen zijn in kaart gebracht en opgenomen in het beheerplan.
- Het beheerplan beschrijft een voorziening die nodig is om de komende 2 jaar het groot- en klein onderhoud en de verduurzamingsmaatregelen te kunnen dekken. Uit de in 2021 vastgestelde dotatie is de begroting voor het onderhoud tot en met 2026 dekkend.
- De verwachte groei van de vastgoedportefeuille is niet doorgezet, de dotatie is gelijk gebleven. Er was onduidelijkheid over de eigendomssituatie bij een aantal panden, waardoor het aannemelijk was dat deze in volle eigendom van de gemeente zouden komen, dit is echter (nog) niet gebeurd.

Openbare verlichting (Programma 2)

Actueel beleidskader.

Op 23 september 2018 is het beleidsplan openbare verlichting 2019-2023 door de raad vastgesteld.

Kwaliteitsniveau en beheerplan.

- Het in 2018 vastgestelde beleidsplan openbare verlichting wordt voortgezet. Daarin is een programma opgenomen om oude lichtmasten en armaturen én armaturen met een hoog energieverbruik versneld binnen de planperiode te vervangen om zo de doelstelling voor de energiebeperking te halen en achterstallig onderhoud te voorkomen.
- In 2024 is een start gemaakt met het opstellen van een beleidsplan Openbare Verlichting 2025-2028.

- Het college toetst de aspecten sociale veiligheid en verkeersveiligheid OV aan de verlichtingsklassen van de Nederlandse Stichting Voor Verlichtingskunde (NSVV), afgeleid van de Europese norm EN13.201.

Financiële consequenties en de vertaling in de begroting.

- Het benodigde structurele budget voor dagelijks en groot onderhoud en kapitaallasten is opgenomen in de meerjarenbegroting in programma verkeer, vervoer en waterstaat.
- Voor de uitvoering van het beleidsplan openbare verlichting is voor 2024 een krediet verleend. Daarmee is verder gegaan met vervanging van masten en armaturen.

Verkeersregel installaties (Programma 2)

Actueel beleidskader.

- In 2019 heeft het college het beheerplan verkeersregelinstallaties (verder VRI) vastgesteld. Hierin is voor de komende 10 jaar een onderhoudsprogramma opgenomen
- De wegbeheerder is vrij om beleid voor VRI's vast te stellen. De aanleiding om belangrijke kruispunten te voorzien van een VRI vloeit voort uit de Mobiliteitsvisie.
- Deze geeft aan dat op basis van de benodigde doorstroming (van fietser/voetganger/auto) onderzocht wordt welke kruispuntinrichting, dus ook andere voorzieningen dan VRI's, toe te passen.

Kwaliteitsniveau en beheerplan.

- De gemeente Beverwijk is verantwoordelijk voor het beheer van de verkeersregelinstallaties.
- Het onderhoud aan VRI's wordt uitgevoerd op basis van door gespecialiseerde bedrijven opgestelde rapporten. Het eerstelijns dagelijks onderhoud is een samenwerkingsverband met gemeente Heemskerk.
- Het college onderzoekt op grond van de Mobiliteitsvisie en het beheersplan VRI's of het in de toekomst mogelijk is verouderde VRI's niet te vervangen. In plaats daarvan kunnen andere en verantwoorde verkeersmaatregelen getroffen worden die tot de beoogde veiligheidseffecten leiden. Waar dit niet mogelijk is worden verouderde VRI's vervangen of gerenoveerd.
- In 2024 zijn de VRI's op de Schans-Breestraat, Plesmanweg-Alkmaarseweg en Plesmanweg-Laan der Nederlanden vervangen.
- Voor de Alkmaarseweg (vanaf Schans tot en met Büllerlaan/Hilbersplein) is een ontwerp gemaakt waarbij de VRI's bij Burgemeester Scholtensstraat, Heemskerkerweg en Hilbersplein/Büllerlaan vervallen.
- In 2024 is een Nota VRI opgesteld. Daarin wordt stapsgewijs weergegeven welke keuzes gemaakt worden bij de reconstructie van een kruispunt en/of daar wel of niet een VRI nodig is. Deze Nota VRI wordt bij toekomstige projecten gebruikt voor met name vervanging van bestaande VRI's.
- Bovengenoemde vervangingen van VRI's zijn noodzakelijk om de installaties en de doorstroming van het verkeer in stand te houden.

Financiële consequenties en de vertaling in de begroting.

- Het benodigde structurele budget voor dagelijks en groot onderhoud en kapitaallasten is opgenomen in de meerjarenbegroting in programma verkeer, vervoer en waterstaat.

- Voor 2024 is een krediet aangevraagd voor de vervanging van VRI's. Bij onderdeel Financiële begroting is dit opgenomen in de tabel meerjareninvesteringen.

Wegen en kunstwerken (Programma 2)

Actueel beleidskader.

Voor het onderhoud van de openbare ruimte zijn beleid- en beheerplannen beschikbaar, deze zijn gebaseerd op specifieke normen (zoals de CROW):

- Mobiliteitsvisie 2030
- Groenvisie Beverwijk 2020-2030
- Verbinden met water en rioleringsplan 2017-2021 (programma volksgezondheid en milieu)
- Openbare verlichting beleidsplan 2019-2023

Kwaliteitsniveau en beheerplan.

Gemeente Beverwijk beheert ongeveer 2 miljoen m2 verharding. Op basis van beheerplannen is in 2012 de basis gelegd voor het opstellen van een meerjarenplan onderhoud openbare ruimte. De onderhoudsniveaus in de beheerplannen zijn gebaseerd op de niveaus uit de CROW. De CROW hanteert de niveaus A, B, C en D, waarbij D het laagste is. Het minimale niveau waarbij nog geen kapitaalvernietiging plaatsvindt, is voor wegenonderhoud het niveau C. Het college past in het grootste gedeelte van het areaal het niveau normaal (= C) toe. Voor bepaalde gebieden, zoals winkelcentra, is een hoger onderhoudsniveau en in het buitengebied is het soberder niveau sober vastgesteld. Dit is vastgelegd in de beheerskwaliteitskaart. Vervolgens is dit plan jaarlijks geactualiseerd in de betreffende jaarplannen en meerjarenprogramma's met inbegrip van de daarbij benodigde kosten. Dit wordt gedaan op grond van genormeerde inspecties, andere waarnemingen of meldingen en actuele ontwikkelingen en met behulp van kengetallen en eenheidsprijzen.

Lopende projecten:

- Alkmaarseweg (Maart 2024 eerste inloopbijeenkomst maart 2024. Tweede inloopavond VO in oktober 2024. Vaststellen DO in december 2024)
- Warande (fase 2 gereed. Fase 3 opgestart).
- Pilotenbuurt (in 2024 informatieavond met Voorlopig Ontwerp)
- Oosterwijk fase 3 (in 2024 bestekvoorbereiding gestart)
- Plesmanweg; incl. kruispunten Alkmaarseweg en Laan der Nederlanden gereconstrueerd.
- Vervanging VRIs Wijkmeerweg-Parallelweg-Viaductweg (Ontwerp opgesteld en voorgelegd aan belanghebbenden).

Financiële consequenties en de vertaling in de begroting.

- Het benodigde structurele budget voor dagelijks en groot onderhoud en kapitaallasten is opgenomen in de meerjarenbegroting in programma verkeer, vervoer en waterstaat.
- Binnen de door de raad vastgestelde begroting wordt jaarlijks een geactualiseerd uitvoeringsprogramma opgesteld met benodigde budgetten en/of investeringskredieten voor de openbare ruimte, dit is inclusief de kunstwerken, verkeersinstallaties, omvormingen groen e.d. Eén van de doelstellingen hiervan is om achterstallig onderhoud te voorkomen.

- Voor 2024 is een krediet aangevraagd voor wegreconstructies waarvan de voorbereiding in 2024 is gestart. Bij onderdeel Financiële begroting is dit opgenomen in de tabel meerjareninvesteringen. In deze tabel is ook het meerjaren investeringsprogramma opgenomen met daarin de voorgenomen vervangings- en renovatieprojecten op grond van het meerjarenprogramma voor de openbare ruimte.

Vastgoed sportfaciliteiten (Programma 5)

In de zomer 2024 is het hockeyveld bij BHC Overbos vervangen voor een nieuw waterveld. In november is gestart met de voorbereidingen voor de vervanging van het zandveld bij korfbal HBC.

De akoestiek van de sporthallen Kinheim, MFA Waterwijk en de Elzenlaan was beneden de norm. Met aanpassingen voldoen deze accommodaties aan de NOC/NSF normering.

Verder is veel onderhoud uitgevoerd zoals het vervangen van de sportvloer in de Kinheimhal, vervangen van een cv ketel in een hal en het herstellen van de wielerved BRC Kennemerland.

Groen (Programma 5)

Actueel beleidskader

Groen in stedelijk gebied

- Het Groenbeleid is vastgelegd in de Groenvisie Beverwijk 2020-2030.
- Met de routekaart 2020-2025 van de groenvisie zijn de maatregelen voor de komende jaren vastgelegd om de ambities en doelen uit de Groenvisie om te zetten.

Klimaatmaatregelen

- Klimaatadaptatieplan Beverwijk 2021-2026. Hiermee voorzien we in maatregelen in de openbare ruimte waarmee de gevolgen van de veranderende (extreme) weersomstandigheden aangepakt en/of beheerst kunnen worden.

Buitenstedelijk groen

- Het beleidskader voor het groene buitengebied wordt hoofdzakelijk bepaald door het 'Ontwikkelingsplan Groene IJmond'.
- Het strategische groenproject Aagtenpark is grotendeels afgerond en overgedragen aan het RAUM.

*) Deze documenten zijn in te zien op webpagina vastgesteld beleid gemeente Beverwijk.

Kwaliteitsniveau en beheerplan

- De notitie beheer en onderhoud openbare ruimte 2013-2022 en het daarin opgenomen beeldkwaliteitsplan is richtinggevend voor het in stand houden van het openbaar groen. Hierin zijn de minimaal te handhaven kwaliteitsniveaus voor de openbare ruimte vastgelegd. De daaruit samengestelde beeldkwaliteitskaart is door de raad vastgesteld. Voor het openbaar groen gelden dezelfde kwaliteitsniveaus als voor de overige onderdelen van de openbare ruimte (zie onder wegen en kunstwerken). Deze zijn gebaseerd op de CROW beeldkwaliteitsnormen.
- Jaarlijks worden groenomvormingsplannen opgesteld, uitgewerkt en gerealiseerd als onderdeel van het uitvoeringsprogramma onderhoud openbare ruimte.

- Uitwerking en realisatie van groencompensatie conform de in het "Landschaps- en Compensatieplan Net op zee Hollandse Kust (noord) en Net op zee Hollandse kust (west Alpha)" vastgestelde groencompensatie maatregelen.
- Actief deelgenomen aan het RAUM, zodat er, ook voor de Beverwijkers, goed bereikbare en diverse, openbaar toegankelijke recreatieve mogelijkheden blijven en worden gerealiseerd in het landschap en de natuur van de regio.
- De ambities en doelen conform "Routekaart Groenvisie 2020-2025" verder uitgewerkt.

Financiële consequenties en de vertaling in de begroting

- Het benodigde structurele budget voor dagelijks onderhoud, omvormingsprojecten en kapitaallasten is opgenomen in de meerjarenbegroting in taakveld groen en (open lucht-) recreatie.
- In (of gelijk met) de jaarlijks door de raad vast te stellen begroting levert het college een overzicht van de benodigde investeringskredieten voor het onderhoud van de openbare ruimte. In de geplande infrastructurele projecten (inclusief de oude wijken) die in het investeringsschema bij taakveld 2.1 Verkeer en vervoer zijn opgenomen, wordt een vervanging/opwaardering van het groen integraal meegenomen. De bedragen in het investeringsschema ("geprognosticeerde projectinvesteringen 2022-2025 (exclusief GRP-maatregelen") zijn inclusief de benodigde groeninvesteringen.
- Het beheerplan voor de Groene Westrand van Beverwijk is gereed en de aanbesteding voor beheer en onderhoud voor de komende jaren is opgestart. Het opstellen van het beheerplan is gefinancierd door groenbeheer;
- De hoofdgroenstructuur langs de Plesmanweg west is versterkt. De reconstructie van dit deel van de weg vormde de aanleiding om meer ruimte voor groen en daarmee voor het versterken van een klimaat adaptieve inrichting (hitte en water), biodiversiteit en identiteit van Beverwijk te realiseren;
- De verduurzaming van de appartementsgebouwen Indische Buurt was aanleiding ook de buitenruimte te verduurzamen. Er zijn wadi's aangelegd voor opvang en infiltratie van regenwater van daken en wegen en het groen is vernieuwd. Hierbij is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van inheemse planten ter versterking van de biodiversiteit;
- Diverse groenomvormingen zijn uitgevoerd als onderdeel van de gemeentelijke bijdrage aan de actie 'tegelpip'. Samen met inwoners is gekeken naar locaties waar overbodige verharding kon worden vervangen door groen. Gerealiseerde locaties in Beverwijk en Wijk aan Zee zijn onder andere langs Florastraat, rotonde Plantage, Markt, Verlengde Voorstraat, Baanstraat, Vechtstraat, Coleman Hawkinslaan;
- Groenprojecten in 2024 waren de plantvakken aan de Zuiderkade en de herinrichting van de wijk De Dalen, de buitenruimte rondom de ontwikkeling Kingsford Smithstraat en Grebbestraat;
- Vanuit de bestemmingsreserve Storm Poly is een begin gemaakt met de compensatie van de bomen die door storm Poly zijn gesneuveld. Vooruitlopend op de aanbesteding zijn 36 bomen samen met de buurt en/of kinderen op diverse locaties in Beverwijk geplant.
- In 2024 zijn diverse plannen gemaakt voor versterking van het groen, de groenstructuren en de groene 'waarden' in Beverwijk. Onder andere is het groot onderhoudsplan Park Overbos goedgekeurd door de raad, is de reconstructie van de Alkmaarseweg een belangrijke bijdrage voor de vergroening van Beverwijk verder uitgewerkt, zijn plannen gemaakt voor de vergroening

van het gebied rondom Grote Kerk, Bibliotheek en Theater en is het plan voor reconstructie Plesmanweg oost en rotonde Wijk aan Duinerweg gereed.

Speelplaatsen (Programma 5)

Actueel beleidskader

- Het Speelruimteplan Beverwijk 'Spelen voor iedereen en overal' (2016) is op grond van het coalitieprogramma geëvalueerd en herijkt en eind 2024 voorgelegd aan de raad (Ruimte voor Spelen 2025-2035).

*) Deze documenten zijn in te zien op webpagina vastgesteld beleid gemeente Beverwijk.

Kwaliteitsniveau en beheerplan.

- Speeltoestellen en -ruimtes worden zodanig onderhouden dat ze voldoen aan de geldende wettelijke verplichtingen.
- De herinrichting van speelplaatsen wordt zoveel mogelijk gecombineerd met andere werkzaamheden in de openbare ruimte (integrale aanpak).
- Uitgangspunten zijn de kwalitatieve verbetering van de bestaande speelplaatsen en het beheersbaar houden van de kosten.

Financiële consequenties en de vertaling in de jaarrekening.

- Het benodigde structurele budget voor dagelijks en groot onderhoud en kapitaallasten van speelplekken is opgenomen in de meerjarenbegroting in taakveld openbaar groen en (openlucht-)recreatie. Indien voor de aanleg van speelplekken investeringskredieten beschikbaar worden gesteld, maakt het dekkingsvoorstel voor de kapitaallasten onderdeel uit van het betreffende raadsbesluit.
- Via het exploitatiebudget Binnenduin is langs de vijver een natuurspeelplek voor kleine en grote kinderen aangelegd. Kinderen hebben geholpen door hun ideeën op papier te zetten. Het ontwerp bureau De Twee Heren hebben de ideeën verder uitgewerkt en de speelplek aangelegd.
- De herijking van het speelruimtebeleid is in 2024 uitgewerkt. Naast het vastleggen van de ambities en doelen van speelruimte maakt ook de doorrekening van de kosten voor beheer, onderhoud en vervanging maakt onderdeel uit van de herijking. De herijking is gefinancierd vanuit speelruimtebudget. De participatie hiervoor is gefinancierd door SPUK middelen.
- Vanuit speelruimte budget zijn diverse speelplaatsen vernieuwd:
De speelplaats Harmonielaantje is heringericht en de werkzaamheden waren begin 2024 gereed. Het oude, tijdelijk aangelegde parkeerterrein is voorzien van een nieuwe asfaltlaag om op te skeeleren, steppen, basketbal of voetbal te spelen. Eromheen zijn diverse speeltoestellen gesitueerd voor verschillende leeftijdscategorieën;
De speelplaats aan de Munnikenweg is in overleg met buurt en kinderen vernieuwd. Een subsidie van het HHNK heeft het mede mogelijk gemaakt dat de plek ook voor regenwaterberging wordt gebruikt. Het water van de omliggende daken kan hier toekomstig in de ondergrond infiltreren. Nuttig voor het klimaat én speelaanleiding voor de kinderen;
De verduurzaming van de woningen in de Indische buurt was aanleiding om ook de hele omgeving duurzaam in te richten met wadi's voor regenwateropvang, veel groen voor kleur en (bio-)diversiteit en met nieuwe speeltoestellen;

Ook op de kleine plekken hebben we gewerkt aan verbeteringen van speelplaatsen zoals bij de Vechtstraat, aan de Tacitus of in de Dalen. Op een aantal speelplekken zijn verouderde en onveilige speeltoestellen vervangen door nieuwe toestellen.

- Vanuit projectbudget Adrichem is vooruitlopend op de herinrichting en naar aanleiding van de participatie uitkomst en een motie uit de raad een calisthenics plek aangelegd.

Riolering en water (Programma 7)

Actueel beleidskader

Op 6 april 2023 is het Water- en Rioleringsprogramma “Samen wijs met water” door de raad vastgesteld. Hierin is het beleid vastgelegd voor de invulling van de watertaken van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) en van de gemeentelijke zorgplichten voor afvalwater, hemelwater en grondwater.

Een goede waterkwaliteit en voldoende ruimte voor water is belangrijk. Het beleid voor het oppervlaktewater van Beverwijk is integraal opgenomen in het beleidsplan “Samen wijs met water”. HHNK is verantwoordelijk voor voldoende opvang en afvoer, terwijl gemeente Beverwijk ruimte reserveert in de bestemmingsplannen.

Kwaliteitsniveau en beheerplan

Gemeentelijke watertaken

Gemeente Beverwijk beheert ongeveer 275 kilometer riool, bestaande uit verschillende stelsels. De belangrijkste zijn de droogweer- of vuilwaterafvoer (ca. 23%), de regenwaterafvoer (ca. 17%) en de gemengde riolering (gecombineerd vuil- en regenwater (ca. 40%). Ca. 14% van het totale stelsel dateert van voor 1960. Het stelsel is opgebouwd uit verschillende materialen, zoals beton en kunststof, met een te verwachten gemiddelde levensduur van 60 jaar. De riolering is grotendeels geïnspecteerd op onder andere de aspecten afstroming en stabiliteit. Gebiedsgerichte aanpak is de leidraad waarbij meerdere problemen in een wijk integraal aangepakt worden om zo een kwaliteitsslag te maken in de buitenruimte. Synergie tussen rioolonderhoud, rioolverbeteringen en een integrale aanpak van gebiedsgerichte rioolverbetering in woonwijken zijn daarbij van groot belang.

Ruimte voor water

In de zomer van 2014 bleken zowel riolering als oppervlaktewater ontoereikend om de extreme neerslag zonder overlast te verwerken. Door het veranderende klimaat treedt extreme neerslag steeds vaker op. In 2021 is het klimaatadaptatieplan vastgesteld, waarin de opgave omschreven is om onze stad voor 2050 klimaatbestendig te maken. We streven ernaar klimaatbestendigheid zoveel mogelijk te combineren met bestaande functies, zoals met een waterbergende wegfundering. Verschillende maatregelen om de stad klimaatbestendig te maken vragen echter ook ruimte. Zo wordt ruimte voor groen en water steeds belangrijker in de totale integrale afwegingen binnen de openbare ruimte. Waar mogelijk combineren we dat binnen projecten.

Financiële consequenties en de vertaling in de begroting

Onderdeel van het Water- en Rioleringsprogramma is een herijking van doelen, maatregelen, middelen en de daarvoor benodigde kostendekking via de rioolheffing. Met het huidige budget is het college in staat om de riolering te laten onderhouden en zijn middelen gereserveerd om de opgave voor klimaatadaptatie in te kunnen vullen. Bij het vaststellen van het water- en rioleringsplan in april 2023 zijn ook de investeringskredieten voor de periode 2023-2027 beschikbaar gesteld. De uitvoering van het water- en

rioleringsplan wordt uitgevoerd binnen de daarvoor door de raad beschikbaar gestelde budgetten. In 2025 vindt een herijking van het kostendeckingsplan plaats.

Financiering

Algemeen

Deze paragraaf is, in combinatie met het treasurystatuut, een instrument voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

Het treasurystatuut geeft de infrastructuur voor de inrichting van de financieringsfunctie. Hierin zijn de doelstellingen van het treasurybeleid, verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden en de delegatie en mandatering vastgelegd.

Treasurybeleid

Renteschema (x € 1.000)	Realisatie	Begroting incl. wijziging
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.302	3.302
b. De externe rentebaten (idem)	-2.328	-2203
Saldo rentelasten en rentebaten	974	1.099
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-115	-116
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	115	116
d1. Rente over eigen vermogen	0	0
d2. Rente over voorzieningen	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.089	1.215
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-1.391	-1.814
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury	-302	-599

Risicobeheer

De raad heeft als algemeen uitgangspunt vastgesteld dat, gezien het risicobeheer, alleen uit hoofde van de 'publieke taak' leningen of garanties worden verstrekt. Dit wordt gewaarborgd door richtlijnen en limieten in het treasurystatuut. Uitgangspunt is dat wordt voldaan aan kasgeldlimiet en renterisiconorm. De belangrijkste algemene financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn renterisico, kredietrisico, liquiditeitsrisico en koersrisico.

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	1e kw 2024	2e kw 2024	3e kw 2024	4e kw 2024
Begrotingstotaal lasten (vóór bestemming) op 1 januari	148.608	148.608	148.608	148.608
Toegestane kasgeldlimiet				
Percentage regeling *)	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet in bedrag	12.632	12.632	12.632	12.632
Omvang netto vlottende schuld				
Vlottende korte schuld +/+	0	0	0	0
Vlottende middelen -/-	42.571	50.861	48.872	48.249
Totaal netto vlottende schuld	-42.571	-50.861	-48.872	-48.249
Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet	12.632	12.632	12.632	12.632
Totaal netto vlottende schuld	-42.571	-50.861	-48.872	-48.249
Ruimte	55.203	63.493	61.503	60.881

Renterisiconorm (x € 1.000)	2024	2025	2026	2027
Berekening renterisico				
1 Renteherzieningen *)	0	0	0	0
2 Aflossingen **)	2.687	2.687	2.687	2.687
3 Renterisico (1 + 2)	2.687	2.687	2.687	2.687
Berekening renterisiconorm				
4 Begrotingstotaal lasten (vóór bestemming) op 1 januari	148.608	148.145	152.083	155.211
5 Percentage regeling ***)	20%	20%	20%	20%
6 Renterisiconorm in bedrag (4 x 5)	29.722	29.629	30.417	31.042
Toets aan renterisiconorm				
6 Renterisiconorm in bedrag	29.722	29.629	30.417	31.042
3 Renterisico	2.687	2.687	2.687	2.687
Ruimte (6 - 3)	27.035	26.942	27.730	28.355

Gemeentefinanciering

Lening nr. (bedragen x €1.000)	Oorspr. Bedrag lening	Naam geldgever	Laatste jaar	Rente %	Restant-schuld begin 2024	Opgenomen in 2024	Betaalde rente 2024 op kasbasis	Betaalde aflossing 2024 op kasbasis	Restant-schuld 2024
296	35.000	BNG	2038	4,595%	16.625	0	738.008	1.167	15.458
299	20.000	BNG	2059	4,210%	14.400	0	607.282	400	14.000
300	20.000	BNG	2060	4,525%	14.800	0	672.629	400	14.400
301	20.000	NWB	2061	4,570%	15.200	0	696.557	400	14.800
302	16.000	NWB	2062	4,620%	12.480	0	578.332	320	12.160
Totaal	111.000				73.505	0	3.292.808	2.687	70.818

EMU Saldo

EMU-Saldo (Bedragen x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting 2024
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	11.023	2.576
Mutatie (im)materiële vaste activa	4.299	-295
Mutatie voorzieningen	882	-279
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	2.296	2.398
Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0
Berekend EMU-Saldo	5.310	194

Lokale heffingen

Algemeen

- De paragraaf lokale heffingen bevat op grond van de wettelijke voorschriften ten minste:
 - de geraamde en werkelijke inkomsten lokale heffingen en een toelichting op de afwijkingen die groter zijn dan € 100.000.
 - de geraamde en werkelijke lasten kwijtschelding.
 - de mate van kostendekkendheid van heffingen die op begrotingsbasis maximaal 100% kostendekkendheid mogen zijn.
 - een aanduiding van de lokale lastendruk.

Beleid over lokale heffingen

- De gemeentelijke lastendruk voor bewoners en bedrijven op of onder het landelijk gemiddelde houden.
- Lokale belastingen zijn in principe verhoogd met niet meer dan de index.
- De tarieven voor de meeste gemeentelijke heffingen zijn, voor zover dat mogelijk en wettelijk is toegestaan, jaarlijks geïndexeerd.
- De tarieven van de afvalstoffenheffing, rioolheffing, parkeerbelastingen en bepaalde leges vallen buiten de standaard indexeringssystematiek.
- De gemeentelijke belastingverordeningen zijn door de raad vastgesteld in november en december 2023. In het voorstel van de belastingverordeningen 2024 staat een toelichting op de belastingen en heffingen. De verordeningen zijn in te zien op de webpagina gemeentelijke belastingen van Cocensus.

Opbrengsten lokale heffingen

- Gemeentelijke belastingen zijn, naast de doeluitkeringen van het Rijk en de algemene uitkering uit het gemeentefonds, een belangrijke bron van inkomsten. Deze belastingen zijn onder te verdelen in 2 typen:
 - De opbrengsten van de algemene belastingen gaan naar de algemene middelen van Gemeente Beverwijk. De raad bepaalt waaraan dat geld besteed wordt.
 - Heffingen (rechten, tarieven en leges). De totale opbrengst van deze heffingen mag niet meer zijn dan het totaal van de kosten.
- In onderstaand overzicht treft u een specificatie van de werkelijke opbrengsten uit belastingen en heffingen voor 2024.

Opbrengsten uit belastingen en heffingen (bedragenx €1.000)	begroting 2024 (incl VJN en NJN)	Werkelijk 2024	Verschil W-B	Afwijking %
OZB woningen	5.439,9	5.450,9	11,0	0,2%
OZB niet-woningen gebruiker	2.323,9	2.334,3	10,4	0,4%
OZB niet-woningen eigenaar	3.006,1	2.999,5	-6,7	-0,2%
Parkeergelden	1.505,0	1.732,4	227,4	15,1%
Naheffingen parkeerbelasting	835,0	962,2	127,2	15,2%
Roerende zaakbelastingen	6,7	3,0	-3,8	-55,7%
Hondenbelasting (*)	-	-0,3	-0,3	
Precariobelasting	91,5	201,1	109,6	119,8%
Parkeervergunningen	236,0	239,1	3,1	1,3%
Toeristenbelasting	167,8	130,3	-37,5	-22,4%
Totaal baten belastingen	13.611,9	14.052,4	440,5	3,2%
Zeehavengeld	330,3	415,2	84,9	25,7%
Binnenhavengeld	104,0	60,7	-43,3	-41,7%
Marktgeden	65,9	51,2	-14,7	-22,4%
Rioolheffing	4.261,7	4.421,2	159,5	3,7%
Afvalstoffenheffing	6.235,0	6.263,8	28,8	0,5%
Grafrechten	733,4	693,3	-40,1	-5,5%
Bouwleges	766,2	950,2	183,9	24,0%
Overige leges/rechten	859,9	1.020,8	160,9	18,7%
Totaal baten heffingen	13.356,4	13.876,3	519,9	3,9%
Totaal opbrengsten	26.968,3	27.928,8	960,5	3,6%

* In bovenstaand tabel is de hondenbelasting nog opgenomen. Er is besloten tijdens de raadsvergadering d.d. 9 november 2022 om deze af te schaffen per 2023.

Belastingen

Parkeergelden: voordelig saldo € 227.000

De opbrengsten van betaald parkeren zijn hoger dan begroot omdat de opbrengsten via betaal apps 14 maanden betreffen. Ook de baten van november en december 2023 zijn in 2024 verantwoord. Tot en met 2023 namen we altijd de maanden november voorgaand jaar tot en met oktober van het verantwoordingsjaar mee. Vanaf 2024 verantwoorden we tot en met december van het verantwoordingsjaar. Hierdoor zijn er in 2024 eenmalig 14 maanden verantwoord. De opbrengsten vanaf 2025 lopen gelijk aan het kalenderjaar.

Naheffingen parkeerbelasting: voordelig saldo € 127.000

De opbrengst fiscale naheffingen parkeren is € 127.000 hoger dan begroot. De hogere opbrengsten zijn het gevolg van een uitbreiding van het aantal fiscale zones (implementatie van het nieuwe parkeerbeleid) en de extra inzet van handhaving op fiscaal parkeren in 2024.

Precariobelasting: voordelig saldo € 110.000

De inkomsten precario belasting zijn € 110.000 hoger dan begroot. De hogere opbrengst is het gevolg van een groot project van een woningcorporatie waarbij gebruik is gemaakt van gemeentegrond.

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk wordt uitgedrukt in de gemiddelde woonlasten van huishoudens. Hierin worden de lasten van de onroerende zaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing meegenomen. In onderstaand tabel is de gemiddelde WOZ-waarde van de koopwoningen per gemeente en de lasten voor een eenpersoonshuishouden en meerpersoonshuishouden opgenomen. In vergelijking met de omliggende gemeenten zijn wij de goedkoopste gemeente.

Gemeente (bron COELO 2024)	Eigenaar Gemiddelde WOZ- waarde	Eigenaar/bewoner 1 persoons huishouden	Eigenaar/bewoner Meerpersoons huishouden
Beverwijk	€ 406.000	€ 769	€ 890
Heemskerk	€ 480.000	€ 903	€ 989
Velsen	€ 492.000	€ 920	€ 956
Gemiddeld Nederland	€ 453.000	€ 901	€ 983
Zaandam	€ 459.000	€ 1.010	€ 1.010
Uitgeest	€ 496.000	€ 1.011	€ 1.132

Heffingen en kostenonderbouwing

Algemeen

Door beleidskeuzes is bepaald welke kosten worden toegerekend aan een heffing. In de begroting is inzicht gegeven welke keuzes bij het berekenen van de tarieven zijn gemaakt. De tarieven mogen maximaal kostendekkend zijn. Dat wil zeggen dat de begrote opbrengst niet hoger mag zijn dan de begrote, toegerekende lasten.

Voor de toepassing van artikel 229 Gemeentewet (heffen van rechten) is alleen de kostendekkendheid op begrotingsbasis van belang. Als in werkelijkheid de opbrengst van een heffing structureel hoger is dan de toegerekende lasten, is er een aanleiding om te onderzoeken of de kostentoerekening juist is en/of de tarieven verlaagd kunnen worden.

Overheadkosten

Er worden ook overheadkosten doorberekend aan de heffingen. De wijze waarop is vastgelegd in de financiële verordening. De overheadkosten worden via een opslagpercentage op de salaris- en inhuurlasten toegerekend, in 2024 bedroeg dit percentage 46,8%. Dit is lager dan bij de begroting was ingeschat.

Bouwleges; voordelig saldo € 184.000

De legesinkomsten van verleende omgevingsvergunningen zijn € 184.000 hoger dan begroot. Dit komt enkele grote bouwprojecten.

Afvalstoffen

Essentie van het kostenverhaal bij de afvalstoffenheffing is dat de gemeente een zorgplicht heeft voor huishoudelijke afvalstoffen en de kosten daarvan mag verhalen. Door beleidskeuzes is bepaald welke kosten worden toegerekend aan de heffing in Beverwijk.

Aan het tarief van de afvalstoffenheffing worden toegerekend:

- Personeelskosten van de medewerkers die betrokken zijn bij de uitvoering van de afvalinzameling.
- Kosten voor de afvalinzameling en afvalverwerking door HVC.
- Kosten van Cocensus voor de oplegging en inning van de heffing (perceptiekosten).
- Kosten van straatreiniging, verwijderen afval uit openbare ruimte (recreatieterreinen en parken) en afvaldumpingen. Voor Beverwijk is besloten om 25% van de kosten zwerfafval toe te rekenen (raadsbesluit INT-16-25422), dit is € 161.000.
- en vast percentage voor de overhead.

Niet aan het tarief toegerekend worden:

- Lasten kwijtschelding.
- Toerekenbare omzetbelasting (btw).

(bedragen x €1.000)	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Kosten Afval	6.511	5.919
Kosten kwijtschelding	309	310
Kosten straatreiniging	161	201
Inkomsten , exclusief heffing	-515	-294
Netto kosten	6.466	6.137
Toe te rekenen kosten		
Overhead	78	33
Btw	1.342	1.284
Totale kosten	7.886	7.453
Opbrengst heffing	6.235	6.264
Dekkingspercentage	79%	84%

Riool

(bedragen x €1.000)	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Kosten Riool	3.245	1.734
Kosten kwijtschelding	243	213
Kosten straatreiniging	177	201
Inkomsten , exclusief heffing	-20	-23
Netto kosten	3.645	2.126
Toe te rekenen kosten		
Overhead	328	255
Btw	620	260
Totale kosten	4.593	2.640
Opbrengst heffing	4.262	4.421
Dekkingspercentage	93%	167%
Mutatie voorziening (+ is storting/- is onttrekking)		1.756
Dekkingspercentage	93%	101%

Grafrechten

Nadelig saldo € 111.000

De inkomsten van de grafrechten zijn € 39.000 lager dan begroot (nadeel). Aan de lastenkant is ook een nadeel te zien, de lasten zijn € 72.000 hoger. Deze overschrijding komt door incidentele (onvoorziene) lasten:

- Afrekeningen van de energielasten over 2022 en 2023 zijn afgewikkeld in 2024
- Op de begraafplaats is ingehuurd vanwege een openstaande vacature. De personeelslasten zijn hierdoor hoger dan geraamd. Gedurende 2024 is de vacature ingevuld.
- Onvoorziene hoge onderhoudslasten aan het materieel in de laatste maanden van het jaar

Op basis van de lagere inkomsten en hogere uitgaven is de kostendekkendheid van de begraafplaats lager dan bij de begroting werd verwacht.

(bedragen x €1.000)	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Kosten Begraafplaats	802	914
Inkomsten , exclusief heffing		0
Netto kosten	802	914
Toe te rekenen kosten		
Overhead	211	173
Totale kosten	1.013	1.087
Opbrengst heffing	728	694
Dekkingspercentage	72%	64%

Marktgelden

(bedragen x €1.000)	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Kosten Bedrijvenloket	81	94
Inkomsten , exclusief heffing	0	0
Netto kosten	81	94
Toe te rekenen kosten		
Overhead	7	6
Totale kosten	88	100
Opbrengst heffing	66	51
Dekkingspercentage	75%	51%

Havengelden

- In 2024 was budget voor reguliere baggerwerkzaamheden opgenomen. Vanuit (kosten)efficiency en om werk met werk te kunnen maken, is er voor gekozen om de werkzaamheden door te schuiven tot het moment dat de nieuwe Noorderkade is gerealiseerd. Dit resulteert in een voordelig saldo van € 155.000.

(bedragen x €1.000)	Begroting 2024	Werkelijk 2024
Kosten Economische havens	589	437
Kosten Baggeren (1x per drie jaar)	155	0
Inkomsten , exclusief heffing	0	-4
Netto kosten	744	433
Toe te rekenen kosten		
Overhead	114	95
Totale kosten	858	528
Opbrengst heffing	531	476
Dekkingspercentage	62%	90%

Kwijtscheldingen

Kwijtscheldingsbeleid

- Op grond van de Invorderingswet 1990 en het kwijtscheldingsbeleid kan een belastingschuldige die niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kwijtschelding aanvragen.
- Bij Ministeriële regeling worden inkomensnormen vastgesteld, welke van toepassing zijn voor de eventuele toekenning van kwijtscheldingsaanvragen.
- Het gemeentelijke beleid is gebaseerd op de normen en richtlijnen van het Rijk. Kwijtschelding is mogelijk voor aanslagen rioolheffing, afvalstoffenheffing en hondenbelasting eerste hond.

- De gehanteerde kwijtscheldingsnorm is 100%.

Verleende kwijtschelding (x € 1.000)	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Verschil W-B	Afwijking %
Afvalstoffenheffing	309,2	310,4	-1,2	0,4%
Rioolheffing	243,1	212,8	30,3	-12,5%
Hondenbelasting	-	-	-	0,0%
Totaal kwijtschelding	552,2	523,1	29,1	-5,27%

De kwijtscheldingsregeling wordt uitgevoerd door Cocensus. In 2024 zijn er totaal 713 geautomatiseerde kwijtscheldingen toegekend. Daarnaast zijn er 732 verzoeken om kwijtschelding ontvangen en hebben 14 een administratief beroep ingediend. In totaal is er € 523.100 kwijtgescholden.

Verbonden partijen

Inleiding

- De raad van gemeente Beverwijk besteedt de uitvoering van diverse taken uit in de vorm van verbonden partijen. Dit betekent dat de raad er zowel financieel als bestuurlijk zeggenschap over blijft houden.
- Het college zorgt voor aansturing, controle en financiële consequenties voor de eigen organisatie. Het college voorziet de raad van voldoende informatie over realisatie van taken en eventuele risico's.
- De taken en bevoegdheden van de verbonden partijen zijn vastgelegd in statuten, samenwerkingscontracten, uitvoeringsovereenkomsten of regelingen.
- De nota verbonden partijen en de begroting en jaarstukken van de verbonden partijen zijn in te zien op webpagina vastgesteld beleid gemeente Beverwijk.

Overzicht tabel

Organisatie	Lid algemeen bestuur	Plaatsvervangend lid	verbonden partij	gemeenschappelijke regeling	stichting vereniging	coöperatie vennootschap	prog	start
Bank Nederl. Gemeenten (BNG)			✓			✓	0	
Centraal nautisch beheer Noordzeekanaalgebied (CNB)	Wethouder Klaassen	Wethouder Wijmenga	✓	✓			2	1994
Cocensus	Wethouder Wijmenga	Wethouder Klaassen	✓	✓			0	2010
IJmond Werkt!	Wethouder Klaassen en wethouder Özütok	Wethouder Struijf en Wethouder Wijmenga	✓	✓			6	2014
Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)	Wethouder Klaassen	Wethouder Wijmenga	✓	✓			7	1999
Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)	Wethouder Wijmenga	Wethouder Özütok	✓	✓			5	1972
ReinUnie	Wethouder Klaassen en wethouder Özütok	Wethouder Struijf en Wethouder Wijmenga	✓	✓			7	1997
Stichting RIJK			✓		✓		0	2009
Gemeenschappelijk Orgaan Schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten regio Zuid en Midden-Kennemerland	Wethouder Özütok	Wethouder Struijf	✓	✓			4	2014
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) Algemeen bestuur	Burgemeester Smit		✓	✓			1	2008
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) Openbare Veiligheid	Burgemeester Smit	Wethouder Bal	✓	✓			1	2008
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) Publieke gezondheid	Wethouder Özütok	Wethouder Struijf	✓	✓			1	2008
ROM inWest	Wethouder Klaassen		✓			✓	3	2022
Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen voor de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermee	Wethouder Struijf	Wethouder Özütok		✓			6	2022
HVC groep	Wethouder Klaassen en wethouder Özütok	Wethouder Struijf en Wethouder Wijmenga		✓			7	2022

Informatie over verbonden partijen

BNG Bank N.V.

Programma Bestuur en ondersteuning (0)

Vestigingsplaats	Den Haag																								
Webadres	www.bngbank.nl																								
Rechtsvorm	Vennootschappen en coöperaties																								
Deelnemende partijen	De Staat is houder van 50% van de aandelen. De andere 50% is in handen van de gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. Gemeente Beverwijk bezit 85.605 van de 55.690.720 aandelen (à € 2,50). Dit is 0,154 %.																								
Bestuurlijke vertegenwoordiging	De gemeente Beverwijk is aandeelhouder.																								
Openbaar belang	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. Het eigenaarschap van gemeenten, Provincies en de Staat alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. Gemeente Beverwijk heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op aandelen die de gemeente bezit.																								
Visie op de verbonden partij	De lasten van burgers zo laag mogelijk houden door het aantrekken van leningen ofwel het aantrekken van financieringsmiddelen tegen een zo laag mogelijk rentepercentage.																								
Beleidsvoornemens	Gelet op de wijze waarop de BNG het openbaar belang behartigt, wil gemeente Beverwijk het aandelenbezit in de BNG behouden.																								
(Wijziging) belang	- Op de gemeentelijke balans zijn aandelen in de BNG opgenomen voor een bedrag van € 214.000, dat is tevens het risicobedrag - Het totale geplaatste en volgestorte aandelenpakket bedraagt € 139,3 miljoen																								
Financieel (bedragen x € 1.000)	<table><tr><td></td><td>2022</td><td>2023</td><td>2024</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>4.615.000</td><td>4.721.000</td><td>4.777.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>107.459.000</td><td>110.819.000</td><td>16.228</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td>300.000</td><td>254.000</td><td>294.000.</td></tr><tr><td>Welke financiële bijdrage levert de gemeente?</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Bron</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>		2022	2023	2024	Eigen vermogen	4.615.000	4.721.000	4.777.000	Vreemd vermogen	107.459.000	110.819.000	16.228	Resultaat	300.000	254.000	294.000.	Welke financiële bijdrage levert de gemeente?				Bron			
	2022	2023	2024																						
Eigen vermogen	4.615.000	4.721.000	4.777.000																						
Vreemd vermogen	107.459.000	110.819.000	16.228																						
Resultaat	300.000	254.000	294.000.																						
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?																									
Bron																									
Financiële toelichting	Jaarrekening 2024																								

Risico's	- De BNG als bank heeft te maken met risico's op het gebied van een Bankbelasting, de uitvoering van Basel III (verhoging van het kapitaal) en het Schatkistbankieren (verplichte storting van overtollige gelden bij het Rijk) - De BNG hanteert een risicobeheersysteem en er is sprake van een laag risiconiveau
----------	--

ROM inWest

Programma Economie (3)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Webadres	https://rominwest.nl
Rechtsvorm	Vennootschappen en coöperaties
Deelnemende partijen	MRA-gemeenten, Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord, provincie Noord-Holland, het Rijk
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder S. Klaassen
Openbaar belang	
Visie op de verbonden partij	Met de oprichting van de ROM sluit de regio aan op het landelijk netwerk van de ROM's, kan een bredere groep bedrijven in onze regio ondersteund worden en komt er een organisatie die rijksregelingen kan uitvoeren.
Beleidsvoornemens	De ROM versterkt de regionale economie en draagt bij aan de realisatie van bijvoorbeeld de transitieopgaven voor energie en circulariteit.
(Wijziging) belang	Beverwijk neemt deel voor 0,88%. Dit percentage wijzigt bij wijzigende deelnemersaantallen
Financieel (bedragen x € 1.000)	202220232024
Eigen vermogen	n.v.t.n.v.t.n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.n.v.t.n.v.t.
Resultaat	n.v.t.n.v.t.n.v.t.
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	100200100
Bron	
Financiële toelichting	Afhankelijk van de geplande investeringen vanuit de ROM wordt in de komende jaren een financiële bijdrage beschikbaar gesteld. Voor Beverwijk betreft dit een bijdrage van max. 1 miljoen euro
Risico's	Door het beperkte belang van de gemeente Beverwijk is de bestuurlijke invloed beperkt.

Centraal Nautisch Beheer (CNB)

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat (2)

Vestigingsplaats	Amsterdam
Webadres	https://www.portofamsterdam.com/nl/scheepvaart/zeevaart/het-centraal-nautisch-beheer
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Gemeenten Amsterdam, Beverwijk, Velsen en Zaanstad en voorts de private havenbeheerders Zeehaven IJmuiden en Tata Steel IJmuiden.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder S. Klaassen
Openbaar belang	Het CNB is een GR waarin de havengemeenten van het Noordzeekanaalgebied (Amsterdam, Beverwijk, Velsen en Zaanstad) samenwerken aan een veilig, vlot en duurzaam gebruik van de nautische ruimte in het Noordzee-kanaalgebied.
Visie op de verbonden partij	Bevordering van een vlotte, veilige en milieuverantwoorde afwikkeling van het scheepvaartverkeer in Beverwijk en het Noordzeekanaalgebied.
Beleidsvoornemens	De Regionale Havenverordening Noordzeekanaalgebied (RHN) is per 01-01-24 in werking getreden en vormt een belangrijke basis voor de werkzaamheden van het CNB en de betrokken gemeenten.
(Wijziging) belang	
Financieel (bedragen x € 1.000)	202220232024
Eigen vermogen	n.v.t.n.v.t.n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.n.v.t.n.v.t.
Resultaat	000
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	000
Bron	
Financiële toelichting	Het CNB Noordzeekanaalgebied heeft de uitvoering van haar publieke taken gemandateerd aan Divisie Havenmeester (DHM) van Port of Amsterdam (PoA). De met de publieke taakuitoefening gemoeide kosten worden gedekt door PoA. Het saldo van Baten en Lasten van CNB Noordzeekanaalgebied bedraagt derhalve per definitie € 0.
Risico's	Er is geen financieel risico voor de gemeente Beverwijk. De financiering van het Centraal Nautisch Beheer wordt gedragen door Port of Amsterdam.

Cocensus

Programma Bestuur en ondersteuning (0)

Vestigingsplaats	Heemskerk
Webadres	www.cocensus.nl
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Alkmaar, Bergen, Beverwijk, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Haarlem, Haarlemmermeer, Heiloo, Hillegom, Landsmeer, Oostzaan, Uitgeest en Wormerland.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder J.N. Wijmenga
Openbaar belang	Cocensus zorgt voor: • Heffing en invordering van (on)roerende zaakbelasting • Rioolrechten en afvalstoffenheffing • Kwijtschelding van gemeentelijke belastingen • Voert de Wet waardering onroerende zaken uit Cocensus zorgt voor de heffing en inning van:

	• Grafrechten • Havengelden • Leges • Marktgelden • Parkeerbelasting • Precariobelasting • Toeristenbelasting		
Visie op de verbonden partij	Het samenwerkingsverband zorgt voor een efficiëntere en effectievere uitvoering van de belastingtaken.		
Beleidsvoornemens	• Door de focus te leggen op uniformering en kwaliteitsverbeteringen van de WOZ-processen in 2022 en 2023 is de uitkomst van de Waarderingskamer voor wat betreft de kwaliteitsbeoordeling verbeterd. Die is in 2024 van drie naar vier sterren verhoogt en daarmee als goed te kwalificeren. • Landelijke ontwikkelingen: aanpassing van de procesvergoedingen WOZ; vanaf 1 januari 2024 krijgen burgers of bedrijven die bezwaar maken tegen de WOZ de vergoedingen zelf in plaats van het no cure no pay bureau. De activiteiten van de NCNP-bureaus zijn enorm afgenomen. Door deze wetswijziging versterkt ook het informele contact tussen de burger en de belastingdienst. • Cocensus wil op een zo laagdrempelig mogelijke manier inwoners en bedrijven de mogelijkheid geven om zelf hun zaken digitaal te regelen als zij dat willen, De nieuwe website van Cocensus is 2024 live gegaan. Deze is qua vormgeving en gebruiksgemak goed verbeterd. • In 2024 is een begin gemaakt met het opnieuw bekijken en waar nodig herschrijven van brieven en tekstblokken. Dit alles met als doel de aanslagen en uitleg voor de burger zo leesbaar en duidelijk mogelijk te maken. Na een proefperiode van inhuur is hiervoor half november 2024 een communicatieadviseur vast in dienst genomen. • Cocensus doet, samen met de gemeente Heiloo mee aan de pilot 'check uw woning'. Deze is vanuit de LVLB gestart. In belastingjaar 2024 is de pilot voorbereid. Doel van de pilot is om input te vragen van woningeigenaren en zo de WOZ-waardering te verbeteren.		
(Wijziging) belang	niet van toepassing		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	739,7	224	177
Vreemd vermogen	16.228,1	15470	16.004
Resultaat	489,7	-181	-11
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	804,7	821	856,0
Bron	Jaarrekening 2024, kadernota en begroting 2026 GR Cocensus		
Financiële toelichting			

Risico's	• Krapte op de arbeidsmarkt: het aantrekken en behouden van gekwalificeerd personeel blijft een uitdaging, vooral in een competitieve arbeidsmarkt. Dit kan leiden tot problemen zoals verhoogde personeelskosten en verminderde capaciteit. Cocensus heeft hier oog voor en investeert in de huidige medewerkers door opleiding en doorgroei mogelijk te maken. Maar ook in nieuw talent door stagiaires op te leiden en hopelijk te behouden. Daarnaast verzorgen zij gastcollege's om het belastingvak onder de aandacht te brengen. • Cybercriminaliteit, zoals ransomware-aanvallen, kan ontoegankelijkheid van ICT-systemen veroorzaken. Dit leidt tot een onderbreking van de bedrijfsvoering. Bovendien kan het herstel van deze systemen aanzienlijke kosten meebrengen. Cocensus blijft in cybersecurity investeren en door de genomen beheersmaatregelen is de verwachting laag om door een cyberaanval te worden getroffen. • Privacywetgeving: De Autoriteit Persoonsgegevens kan organisaties die de AVG overtreden een boete opleggen van 4% van de jaaromzet. Bij Cocensus zou de maximale boete uitkomen op € 650.000, ook hiervoor wordt het risico op laag ingeschat.
----------	--

IJmond Werkt!

Programma Sociaal Domein (6)

Vestigingsplaats	Beverwijk
Webadres	https://www.ijmondwerkt.com/
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, Heemskerk en Velsen
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Dagelijks bestuur: Wethouder S. Klaassen, Algemeen Bestuur Wethouder N. Ozütok
Openbaar belang	IJmond Werkt! is de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie van de drie IJmondgemeenten die uitvoering geeft aan de re-integratietaken in het kader van de participatie voor mensen, met of zonder arbeidsbeperking, waarbij de zorgvraag geen belemmering vormt voor het vinden van werk. Tevens voert IJmond Werkt! taken voor de WSW uit.
Visie op de verbonden partij	De economische zelfstandigheid en maatschappelijke participatie bevorderen en voorkomen van sociaal isolement van een ieder die niet in de eigen bestaansmiddelen kan voorzien. Betrokkenen te stimuleren tot werk met ondersteuning van een geschikt aanbod van instrumenten en activiteiten.
Beleidsvoornemens	• IJmond Werkt! is het re-integratiebedrijf en sociaal ontwikkelbedrijf voor de gemeenten Velsen, Heemskerk en Beverwijk. In lijn met de kaders van het Bestuur van IJmond Werkt! moet er sprake zijn van een consistente lijn in beleid met een meerjarige opstelling in de vastgestelde begroting 2025, waarbij de gemeentelijke bijdrage uit de meerjarenbegroting 2026 niet overschreden wordt. In februari 2023 is er een onderzoek gestart voor een toekomstbestendig herontwerp Re-integratiedienstverlening. Na het opstellen van de probleemanalyse is in 2024 de input hiervan verwerkt in diverse scenario's en oplossingsrichtingen. Naar verwachting neemt de raad in juli 2025 een besluit over welk scenario hun voorkeur heeft. Vervolgens wordt een transitieplan geschreven voor het betreffende scenario. • Voor de uitvoering van de Wsw-taken en de re-integratietaken wordt

	de gemeenschappelijke regeling in voldoende mate bekostigd door iedere deelnemende gemeente, conform vastgestelde begroting.		
(Wijziging) belang			
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	1.241,4	1.184,8	1.037,4
Vreemd vermogen	2.441,2	2.966,3	2.957,2
Resultaat	-464,0	-57,0	-147,0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	5.656,0	6.460,0	6.436,0
Bron	Jaarrekening 2023 en begroting 2026 IJmond Werkt!		
Financiële toelichting			
Risico's	De grootste risico's zijn bezuinigingen op groenopdrachten, mogelijke pensioen- en CAO-verplichtingen en belastingverplichtingen. Afgesproken is dat de algemene reserve nooit boven € 500.000 komt. De bestemmingsreserves en voorzieningen zijn niet bedoeld ter dekking van genoemde risico's. Een ander risico is dat afhankelijk van het gekozen scenario er incidentele kosten of frictiekosten uit voort kunnen vloeien. Wanneer deze kosten optreden vallen deze ten laste van de bestemmingsreserve.		

Omgevingsdienst IJmond

Programma Volksgezondheid en milieu (7)

Vestigingsplaats	Beverwijk
Webadres	www.odijmond.nl
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest en Velsen, Haarlem, provincie Noord-Holland, Purmerend, Bloemendaal, Heemstede, Zandvoort, Waterland, Wormerland, Landsmeer, Oostzaan en Edam-Volendam
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder S. Klaassen
Openbaar belang	De Omgevingsdienst IJmond (ODIJ) heeft tot doel het zo effectief en efficiënt mogelijk voorbereiden, waaronder (gevraagd en ongevraagd) adviseren en het (laten) uitvoeren van de integrale milieutaken van de deelnemers. De ODIJ en de deelnemende gemeenten maken toetsbare afspraken over de omvang en de kwaliteit van de te leveren producten en diensten, evenals de daaraan verbonden kosten. Voor deze gemeenten voert de ODIJ minimaal de milieuhandhaving van zware bedrijven en de ketenhandhaving asbest en grond uit (het zogenaamde basistakenpakket). Door decentralisatie van de handhavingstaken zijn de provinciale bedrijven in de aangesloten gemeenten ook bij de ODIJ ondergebracht. De ODIJ voert in mandaat van de Provincie ook de vergunningverlening, toezicht en handhaving op bodemverontreiniging en bodemsanering uit
Visie op de verbonden partij	Het behouden en waar mogelijk verbeteren van de milieukwaliteit waarbij duurzaamheid en leefbaarheid als standaard centraal staan In het Milieubeleidsplan 2015-2020 van gemeente Beverwijk (zie hiervoor ook webpagina vastgesteld beleid) is het realiseren van de doelstellingen van het Energie akkoord leidend geweest Voor het verbeteren van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving zijn beleidsnotities vastgesteld op het gebied van milieuhandhaving, lucht,

	geluid, Schiphol, bodem en externe veiligheid Voor wettelijke taken is het de ambitie om (blijvend) aan de wettelijke normen te voldoen
Beleidsvoornemens	In 2023 voert Omgevingsdienst IJmond het volgende voor Beverwijk uit: • Uitvoering geven aan het milieubeleidsplan 2021-2025. • Uitvoering geven aan de het programma Gezondheid en Luchtkwaliteit 2021-2025. • Opstellen van het Actieplan Geluid 2024-2028. • Het verduurzamen van de mobiliteit via IJmond Bereikbaar. In 2023 wordt de werkgeversaanpak (verduurzaming vervoer personeel) voortgezet en de aanpak Goederenvervoer waarin bedrijven gestimuleerd worden om de logistiek van goederen te verduurzamen (beperken emissies schadelijke stoffen en CO2) door bijvoorbeeld elektrisch vervoer. • Greenbiz: Bedrijven worden gestimuleerd om zonnepanelen op hun gebouwen te plaatsen. Bedrijven worden hierbij ondersteund met het aanvragen van subsidie voor zonnepanelen. De opgewekte energie wordt via een platform met vraag en aanbod uitgewisseld (lokale energiemarkt). Verder wordt energiebesparing (o.a. met energiescans) en de circulaire economie (o.a. hergebruik en uitwisseling grondstoffen) bij bedrijven gestimuleerd. Complementair aan Greenbiz geeft ODIJ uitvoering aan het Energiebeparingsakkoord van de provincie Noord-Holland. De gemeente heeft dit akkoord ondertekend. ODIJ zet in op stimulerend toezicht op bedrijven die een wettelijke verplichting hebben op het gebied van energiebesparing. • Green deal zorg: ODIJ ondersteunt de zorginstellingen met kennisbijeenkomsten over het verder verduurzamen van deze organisaties. • Het stimuleren van duurzame maatregelen bij particuliere woningeigenaren in het kader van het Regionale energiebesparingsprogramma). • De duurzaamheidslening voor duurzame maatregelen bij particuliere woningeigenaren wordt geëvalueerd. Op basis van de evaluatie wordt de duurzaamheidslening al dan niet verlengd. • ODIJ adviseert inzake de Cluster Energietransitie Strategie (CES) en heeft de projectleiding over de subsidie project Just Transition fund (JTF). Zowel de CES als JTF gaan over de energietransitie van de industrie in het Noordzeekanaalgebied. • ODIJ trekt de wijkuitvoeringsplannen en bereidt het opstellen van de plannen voor. • Bodem: Met de intrede van de Omgevingswet (1-1-2023) zal provincie Noord-Holland een aantal bodemtaken uit de Wet bodembescherming overdragen aan de gemeenten. Hiermee wordt de gemeente bevoegd gezag voor bodemverontreinigingen en sanering hiervan. Met de warme overdracht komen ook middelen mee. Hoeveel is nog niet bekend. ODIJ neemt ambtelijk deel in de klankbordgroep. De monitoring van de grondwaterverontreiniging ter plaatse van Aagtenpark wordt in 2022 geëvalueerd. Op basis van deze evaluatie wordt de monitoring in de komende jaren al dan niet aangepast voortgezet. • Het beperken van hinder van vliegverkeerslawaaï rondom Schiphol op basis van de Bestuurlijke agenda Schiphol. De gemeente blijft in

	IJmondiaal verband inzetten op het beperken van nachtvluchten boven de IJmond. • Omgevingsdienst IJmond volgt de ontwikkelingen rondom de stikstofproblematiek op de voet en adviseert de gemeente bij ruimtelijke projecten op dit aspect (en andere milieuaspecten zoals geluid).		
(Wijziging) belang	Het aandeel van Beverwijk bedraagt 16,8%		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	734,2	729,7	742,0
Vreemd vermogen	11.100,9	12.106,6	13.348,4
Resultaat	122,0	105,5	124,2
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	1.004,3	1.065,3	1.201,5
Bron			
Financiële toelichting			
Risico's	De Omgevingsdienst heeft een onderzoek naar het weerstandsvermogen uitgevoerd op verzoek van de gemeenteraden van de IJmond gemeenten. Hieruit blijkt dat het weerstandsvermogen verhoogd moet worden. Deze verhoging zal in 2024 gerealiseerd zijn. Tot dat moment loopt de gemeente het risico om extra bij te moeten dragen bij tegenvallende resultaten.		

Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)

Programma Sport, cultuur en recreatie (5)

Vestigingsplaats	Uitgeest
Webadres	www.alkmaarder-enuitgeestermeer.nl
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Zaanstad.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder J.N. Wijmenga
Openbaar belang	Het RAUM zet zich in voor een evenwichtige ontwikkeling van de recreatie en de watersport op en rondom het Alkmaarder- en Uitgeestermeer en aangrenzende gebieden en de recreatie in de Buitenlanden, het Aagtenpark en de Omzoom. Het tot stand brengen, bewaren en onderhouden van het landschap in het recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer, Buitenlanden, het Aagtenpark en Omzoom Duurzaam in stand houden van natuur- en recreatiegebieden, oeverrecreatie en watersport voor bewoners uit de omliggende gemeenten en wijde regio
Visie op de verbonden partij	Bevordering van goede mogelijkheden voor recreëren in de buitenruimte met de daaraan verbonden leefbaarheid voor alle bewonersgroepen Voldoende voorzieningen voor dagrecreatie voor alle groepen van de bevolking waaronder het gebruik van; strand, duingebied, volkstuinten, het Alkmaarder- en Uitgeestermeer, de Buitenlanden, Aagtenpark en de Omzoom.
Beleidsvoornemens	Op basis van de Visie Recreatiegebied Alkmaarder en Uitgeestermeer wordt de komende jaren vooral ingezet op: • doorontwikkeling van deelgebied 6, waaronder het Aagtenpark, de Buitenlanden en de Omzoom • versterking van het recreatieve perspectief van het gehele

	recreatiegebied m.b.t. naamsbekendheid en aantrekkelijkheid voor de regio		
	• behoud van historisch waardevolle kenmerken en daarop door ontwikkelen (bv Nieuwe Waterlinie / Oerij) • het in balans brengen van de MJR		
(Wijziging) belang	niet van toepassing		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	1.473,1	1.426,1	1.452,4
Vreemd vermogen	1.094,5	1.097,4	1.643,3
Resultaat	-287,6	-47,0	26,3
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	113,9	116,5	124,8
Bron			
Financiële toelichting			
Risico's	• Het weerstandsvermogen van het RAUM is laag vastgesteld. Bij eventuele calamiteiten moet ad hoc aan de participanten gevraagd worden om bij te springen. • De MJR van het RAUM is niet structureel sluitend. Met name in het gebiedsdeel A-UM zijn er te weinig middelen voor =duurzaam beheer- en onderhoud.		

ReinUnie

Programma Volksgezondheid en milieu (7)

Vestigingsplaats	Heemskerk		
Webadres			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen		
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, Velsen en Heemskerk		
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder N. Özütok en Wethouder S. Klaassen		
Openbaar belang	De gemeenschappelijke belangen van de deelnemers in de GR behartigen die verband houden met de (ver)koop en verhuur van opstallen (gebouwencomplex in Velsen-Zuid) Bevordering van gemeenschappelijke standpuntbepaling voor afvalverwerking en reiniging De afspraken over de taken en bevoegdheden zijn vastgelegd in de GR In welke mate het openbaar belang in 2021 verandert op basis van de te besluiten toekomstnotitie zoals aangehaald bij "beleidsvoornemens" is nu nog niet bekend.		
Visie op de verbonden partij	Het beheren van de huur-, financiering- en andere overeenkomsten Gemeenschappelijk bepalen van standpunten op het gebied van afvalbeheer binnen de GR Zie hiervoor ook de webpagina vastgesteld beleid gemeente Beverwijk		
Beleidsvoornemens			
(Wijziging) belang			
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	2,1	2,5	3,5
Vreemd vermogen	2.728,1	2.267,4	2.549,0

Resultaat	0,4	0,4	1,0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	5,5	5,5	10,5
Bron	Programmabegroting 2024 ReinUnie		
Financiële toelichting			
Risico's			

Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten regio Zuid en Midden-Kennemerland

Programma Onderwijs (4)

Vestigingsplaats	Haarlem		
Webadres			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen		
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Velsen en Zandvoort		
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder N. Özütok		
Openbaar belang	Deze regeling behartigt het belang van een centrale registratie voor uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Wet regels inzake Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Gemeente Haarlem is centrumgemeente		
Visie op de verbonden partij	Er is een uitvoeringsorganisatie ingesteld voor het verzorgen van de leerlingenadministratie en verzuimmeldingen via digitale verwerking Scholen in de regio melden op 1 gelijke wijze verzuim aan.		
Beleidsvoornemens	• In 2024 wordt uitvoering gegeven aan de centrale registratie • Voor de gehele regio ontstaat één actueel en volledig bestand van alle 4- tot 23-jarigen met informatie over schoolbinding, verzuim- en startkwalificatie en dergelijke. • Gemeenten kunnen hier gebruik van maken voor uitvoering van hun wettelijke leerplicht- en RMC-taken.		
(Wijziging) belang	Niet van toepassing		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Resultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	21,8	26,2	25,4
Bron	Jaarverslag 2022 en begroting 2024, zie hiervoor de webpagina vastgesteld beleid 'verbonden partijen'		
Financiële toelichting	Er wordt jaarlijks een bijdrage aan CAREl (het verzuimregistratiesysteem) betaald. Ook wordt er jaarlijks een bijdrage van de gemeenten Haarlem ter (gedeeltelijke) dekking van de loonkosten van onze leerplichtambtenaren, ontvangen.		
Risico's	Niet van toepassing		

Veiligheidsregio Kennemerland

Programma Veiligheid (1)

Vestigingsplaats	Haarlem
Webadres	www.vrk.nl
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester M.E. Smit
Openbaar belang	Taken Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) Inventariseren van risico's van branden, rampen en crises Adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in de (krachtens de wet) aangewezen gevallen alsmede in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald Adviseren college over de brandweertaak Vorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing Instellen en in stand houden van een brandweer Instellen en in stand houden van een geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) Voorzien in de meldkamerfunctie Aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel Inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen/tussen de diensten van de VRK en de diensten/organisaties die betrokken zijn Publieke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg
Visie op de verbonden partij	Zorg dragen voor bescherming van burgers tegen onveilige situaties en het adequaat optreden op het moment dat zich een ramp voordoet. Niet alleen de VRK heeft hierin een belangrijke taak maar ook de deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor bijvoorbeeld opvang en verzorging.
Beleidsvoornemens	De VRK is een zeer brede gemeenschappelijke regeling die diverse beleidstaken voor de deelnemende gemeenten verzorgt. Per programma zijn in de meerjarenraming van de VRK de beleidsvoornemens genoemd. De VRK bouwt aan een meer stabiele inbedding van Veilig Thuis voor uitvoering van de taken die de gemeenten bij de VRK hebben ondergebracht o.a. door aanpassing van de gemeenschappelijke regeling. Hiernaast richt de VRK zich komende periode op thema's als duurzaamheid, energietransitie, transparantie en privacy en heeft aandacht voor de dreiging van natuurbranden.
(Wijziging) belang	
Financieel (bedragen x € 1.000)	202220232024

Eigen vermogen	5.180	6.102	5.086
Vreemd vermogen	63.256	70.943	67.294
Resultaat	144,0	87	-542
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	4.554	5.151	5.369
Bron			
Financiële toelichting	Cijfers 2024 betreft het ontwerp jaarverslag 2024 VRK		
Risico's			

Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen voor de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermeer

Programma Sociaal Domein (6)

Vestigingsplaats	Haarlem
Webadres	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen
Deelnemende partijen	Gemeenten zijn verplicht om vanaf 1 januari 2022 regionaal samen te werken in het kader van de decentralisatie van Beschermd Wonen. In onze regio gaat het om de gemeenten Heemskerk, Beverwijk, Velsen, Haarlem, Zandvoort, Bloemendaal, Heemstede en Haarlemmermeer.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder J.F. Struijf
Openbaar belang	Gemeente Haarlem is centrumgemeente
Visie op de verbonden partij	Het Rijk de intentie heeft de wettelijke doordecentralisatie Beschermd Wonen door te voeren, door middel van de invoering van de Wet woonplaatsbeginsel beschermd wonen, als gevolg waarvan gemeenten verantwoordelijk worden voor het verstrekken van een voorziening Beschermd Wonen aan hun eigen ingezetenen en, vanwege het daarmee samenhangende verdeelmodel, de financiële middelen voor (de nieuwe instroom) Beschermd Wonen aan individuele gemeenten worden uitgekeerd; De intentie van het Rijk is deze wettelijke doordecentralisatie per 1 januari 2024 door te voeren, maar op dit moment onzeker is wanneer de Wet woonplaatsbeginsel beschermd wonen en daarmee het nieuwe verdeelmodel in werking treden; Gemeenten verplicht zijn om na de doordecentralisatie Beschermd Wonen regionaal samen te werken, waarmee de noodzaak en behoefte bestaat om als deelnemers gezamenlijk te komen tot praktische en financiële afspraken over de samenwerking op het gebied van Beschermd Wonen; De colleges belang hechten aan samenwerking en solidariteit bij de uitvoering van taken op het gebied van Beschermd Wonen; De colleges zich ervan bewust zijn dat de taken op het gebied van Beschermd Wonen worden uitgevoerd in een bredere context, waarbij sprake is van samenhang met de uitvoering van de taken die de gemeenten hebben op het gebied van Maatschappelijke Opvang en Vrouwenopvang; De colleges de ambitie hebben zorg op maat, dichtbij hun ingezetenen te organiseren, waarbij geldt "lokaal wat kan, regionaal wat moet"; Bij de colleges behoefte is aan een vorm van samenwerking waarbij overleg en afstemming op bestuurlijk niveau plaatsvindt met behoud van de formele zeggenschap van elke individuele gemeente; De colleges voor de uitvoering van een deel van de taken op het gebied

	van Beschermd Wonen een gemeenschappelijk orgaan wensen op te richten om in gezamenlijkheid afspraken te maken over vast te stellen regionale kaders en over de organisatie, inkoop en financiering van regionale Beschermd Wonen-voorzieningen en de toegang daartoe; De colleges veel waarde hechten aan verantwoordelijkheid en betrokkenheid van alle gemeenten en streven naar een representatieve vertegenwoordiging van de gemeenten in zowel de ambtelijke afstemmingsstructuren als in het ambtelijk apparaat dat het gemeenschappelijk orgaan ondersteunt.		
Beleidsvoornemens	De gemeenschappelijke regeling is het juridische kader voor de samenwerkingsafspraken die de deelnemers maken over beleid, organisatie, inkoop en financiering van regionale BW-voorzieningen en over de toegang tot die voorzieningen.		
(Wijziging) belang	Vooruitlopend op de doordecentralisatie van de middelen Beschermd Wonen (BW) van centrumgemeente Haarlem naar de regiogemeenten geeft de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermeer per 1 januari 2024 gezamenlijk uitvoering aan Beschermd Wonen. Per 1 januari 2025 wordt de toegang lokaal uitgevoerd. Daarvoor ontvangen wij vanuit het GO BW uitvoeringsgelden (64.000 voor 2024 laatste half jaar) Einde 2021/begin 2022 is door de raden van de deelnemende gemeenten toestemming verleend voor het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling Beschermd Wonen (GR BW). Daar is bepaald dat een Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen (GO BW) wordt opgericht.		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	n.v.t.	n.n.b.	n.n.b.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.n.b.	n.n.b.
Resultaat	n.v.t.	n.n.b.	n.n.b.

Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	n.v.t.	n.n.b.	n.n.b.
Bron			
Financiële toelichting			
Risico's	Door de opstartfase en uitstel besluitvorming van het rijk met betrekking tot het woonplaatsbeginsel en het objectief verdeelmodel is dit onbekend. Door de invoering van een vereveningsafpraak en geplande evaluatie worden risico beperkende maatregelen genomen. Gemeente Haarlem ontvangt de gelden van het rijk en storten die in de GO BW. Afgesproken is voor dit jaar rijksbudget is werkbudget dus er worden geen gelden vanuit regiogemeenten gestort in het GO.		

HVC groep

Programma Volksgezondheid en milieu (7)

Vestigingsplaats	Alkmaar		
Webadres			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regelingen		
Deelnemende partijen	De eigenaren van HVC zijn 52 gemeenten en 8 waterschappen uit Noord-Holland, Zuid-Holland, Flevoland en Friesland.		
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder S. Klaassen		
Openbaar belang	De HVC verwerkt de door de deelnemende gemeenten en waterschappen aangeleverde afvalstoffen. Sinds de oprichting in 1991 helpt HVC aangesloten gemeenten en waterschappen duurzamer te worden. Dat doen zij door te ondersteunen bij de overgang naar ‘aardgasvrij’, en het verminderen van de hoeveelheid restafval. Ons gezamenlijke doel: een schone wereld.		
Visie op de verbonden partij	De HVC ziet een toekomst waarin zij klimaatverandering tegengaan door energie schoon op te wekken en grondstoffen te hergebruiken. Dat is urgent en doen we samen, zodat onze inwoners daar nu en in de toekomst de vruchten van plukken.		
Beleidsvoornemens	Als toonaangevend nutsbedrijf wil de HVC haar gemeenten, waterschappen en inwoners koploper maken en houden als het gaat om het verduurzamen van de energiehuishouding en het hergebruiken van grondstoffen. In 2026 draagt HVC maximaal bij aan de reductie van broeikasgasemissies door impactvolle, afrekenbare en zichtbare groei van activiteiten in de energietransitie en de circulaire economie, door meer co2 af te vangen en te hergebruiken en door eigen energieverbruik te verminderen.		
(Wijziging) belang	De gemeente Beverwijk is aandeelhouder in de NV. Van 6.025 aandelen heeft Beverwijk 66 aandelen in bezit. In totaal zijn er 4.337 aandelen uitgegeven. Dit betekent een bestuurlijk belang van 1,5%.		
Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	198 miljoen	233 miljoen	257 miljoen
Vreemd vermogen	879 miljoen	928 miljoen	928 miljoen
Resultaat	28,1 miljoen	34,9 miljoen	24,4 miljoen
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?			
Bron	Jaarverslag 2024		
Financiële toelichting			
Risico's	De gemeente Beverwijk staat samen met de andere aandeelhouders van HVC garant voor een deel van de leningen van HVC. Het Beverwijks		

aandeel voor de garantstelling bedraagt ongeveer € 0,9 mln. De vermogenspositie van HVC is met een solvabiliteit bij benadering van 20% (31-12-23) acceptabel. Samen met de positieve resultaten van de afgelopen jaren die doorzetten is het risico acceptabel.

Stichting RIJK

Programma Bestuur en ondersteuning (0)

Vestigingsplaats	Heemstede
Webadres	Stichting RIJK
Rechtsvorm	Stichtingen en verenigingen
Deelnemende partijen	Alkmaar, Beverwijk, Bloemendaal, De Ronde Venen, Diemen, Heemskerk, Heemstede, Hillegom, Koggenland, Lisse, Noordwijk, Oostzaan, Ouder-Amstel, Teylingen, Uitgeest, Uithoorn, Velsen en Wormerland
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Strategisch manager R. Jansen
Openbaar belang	Stichting RIJK (RIJK) is een collectief waarin gemeenten samenwerken bij het vormgeven van inkoop en aanbesteding binnen hun organisaties
Visie op de verbonden partij	Beheersing en transparantie van inkoop en aanbestedingsproces Maatschappelijk verantwoord inkopen (duurzaam, circulair) en social return Het samenwerkingsverband zorgt voor een efficiënte en effectieve uitvoering van de inkoop en aanbestedingsprocessen
Beleidsvoornemens	• In januari 2024 werd het besluit genomen om RIJK de mogelijkheid te geven om gecontroleerd te groeien, waarmee de financiële basis van RIJK verder verbreed kan worden. Naast gemeenten kunnen ook andere publieke rechtspersonen toetreden. Daar was een statutenwijziging voor nodig om dat mogelijk te maken. • De gemeenten Alkmaar en Koggenland hebben zich bij RIJK aangesloten in 2024. • Transparantie en maatwerk; door kwartaalrapportage en gedetailleerde urenverantwoording is inzicht in de activiteiten die RIJK onderneemt en kan tijdig worden bijgestuurd. • In verbinding zijn met de aangesloten gemeenten; bij iedere gemeente is minimaal een relatiebeheerder actief die wekelijks fysiek aanwezig is bij de betreffende gemeente. Zo zijn de inkopers zichtbaar en kunnen direct benaderd worden voor vragen. • Focus op collectieve inkoop; een projectgroep bespreek en bekijkt de mogelijkheden om collectief in te kopen. Daarbij wordt gebruik gemaakt van de meerjarenbegrotingen van de aangesloten gemeenten om goede analyses te maken van kansrijke producten. • Veel gemeenten hebben het Manifest Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) ondertekend. RIJK heeft een aanpassing in haar werkmodel gemaakt om duurzaamheid binnen haar eigen werkprocessen te borgen. RIJK rapporteert hier jaarlijks over. • In de bedrijfsvoering van RIJK is ICT essentieel. Omdat thuiswerken een volwaardig onderdeel is van het activiteit georiënteerde werken bij RIJK worden de kwaliteit van de ondersteunende ICT-middelen en informatie- en databeveiliging steeds belangrijker. Hier is ook in 2024 geïnvesteerd. Daarnaast werd het applicatielandschap in 2024 gemoderniseerd.
(Wijziging) belang	niet van toepassing

Financieel (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024
Eigen vermogen	1.084,1	1.044,0	n.n.b.
Vreemd vermogen	371,3	503,2	n.n.b.
Resultaat	0	-40,2	n.n.b.
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	177,4	177,4	195,1
Bron	Jaarrekening 2023 en begroting 2024		
Financiële toelichting			
Risico's	Uittreding deelnemers, langdurig ziekteverzuim, claims en geschillen, fiscaal risico, krapte arbeidsmarkt, dubieuze debiteuren en ander onvoorzien.		

Grondbeleid

Instrumenten grondbeleid

In de nota grondbeleid is vastgelegd dat gemeente Beverwijk bij voorkeur een facilitair grondbeleid voert. Met het in werking treden van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening en de Grondexploitatiewet ontstaat de plicht om kosten voor publieke werken zo mogelijk te verhalen op eigenaren van de te ontwikkelen kavels binnen een bestemmingsplan. De gemeente streeft ernaar om het kostenverhaal met grondeigenaren zoveel mogelijk in anterieure overeenkomsten vast te leggen.

Instrumenten grondbeleid:

- Gronden die tijdelijk in het bezit van de gemeente zijn of komen, worden beheerd door een huur-, gebruiks- of pachtovereenkomst aan te gaan met de verkopende partij of een derde.
- De gemeentelijke kosten voor bouwontwikkelingen op particuliere gronden worden verhaald op de particulier door een anterieure overeenkomst (wettelijk verplicht).
- De uitgifte van gronden wordt op basis van de grondprijzennota gedaan.

Voor de grote projecten worden samenwerkingsovereenkomsten opgesteld, waarbinnen de randvoorwaarden voor levering en betaling van de gronden wordt opgenomen. Bij overige ontwikkelingen wordt volstaan met een verkoop- of exploitatieovereenkomst.

Grondexploitaties

Jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd en met de nota MJP (MeerJarenPerspectief) grondexploitaties vastgesteld door de raad. Het MJP is op 14 november 2024 door de Raad vastgesteld.

Voor nadere informatie over de grondexploitaties en beleidsuitgangspunten wordt u naar dit document verwezen.

Actuele prognose grondexploitaties

Naar aanleiding van het geactualiseerde MJP en de boekingen in de jaarstukken 2024 zijn de grondexploitaties herrekend.

In de volgende tabel ziet u het verloop van de boekwaarden van de lopende grondexploitaties in 2024. Het gaat om de tabel 'verloop onderhanden werk 2024'.

Verloop onderhanden werk 2024

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings	Opbrengsten	Tussentijdse winstneming	Boekwaarde 31-12-2024
GREX Binnenduin	-4.181,6	2.356,5	888,1	690,2	-2.023,0
GREX Convenantlocaties	688,4	34,2	-	103,4	826,0
Verwacht exploitatieresultaat	-3.493,2	2.390,7	-888,1	793,7	-1.196,9

In de volgende tabel ziet u het verwachte verloop in de komende jaren van de actieve grondexploitaties.

Verwacht verloop onderhanden werk meerjarig (bouwgrond in exploitatie)

(bedragen x € 1.000)	31-12-2024	Verwachte kosten	Verwachte opbrengsten	Totaal genomen winst	Herziening verwacht eindresultaat	Verwachte einddatum
GREX Binnenduin	-2.023,0	2.131,7	-426,1	-3.359,0	-3.676,4	2025
GREX Convenantlocaties	826,0	301,6	-1.244,4	-107,4	-224,1	2025
Totaal	-1.196,9	2.433,3	-1.670,5	-3.466,5	-3.900,5	

We namen in 2024 € 793.700 aan tussentijdse winst. Dit bedrag bestaat uit € 690.200 winstneming uit de GREX Binnenduin en € 103.400 winstneming uit de GREX Convenantlocaties.

Hieronder vindt u een overzicht van de winstneming tot en met 2023 en de winstneming van 2024 over de Grex Binnenduin en Grex Convenantlocaties. Conform afspraak met de raad wordt de winstneming toegevoegd aan de reserve grondexploitaties.

Tussentijdse winstneming tot en met 2024

(bedragen x € 1.000)	t/m 2023	2024	Totaal
GREX Binnenduin	2.668,8	690,2	3.359,0
GREX Convenantlocaties	4,0	103,4	107,4
Totaal tussentijdse winstneming t/m 2024	2.672,8	793,7	3.466,5

Risico's

De bestemmingsreserve Risico grondexploitatie vangt risico's op. Deze reserve is een buffer waarmee we eventuele risico's binnen de lopende actieve gemeentelijke GREX'en opvangen en waarmee we voorbereidingskredieten dekken. De maximale en minimale omvang van deze reserve wordt in ratio's uitgedrukt. Hierbij is het uitgangspunt dat de maximale ratio 1,4 is en de minimale ratio 1,0 (met een ondergrens van € 2.000.000).

Indien de ratio 1,0 bedraagt, houdt dit in dat alle risico's zijn afgedekt door de omvang van de bestemmingsreserve. Indien de omvang van deze reserve hoger is dan de ratio van 1,4, betekent dit niet dat wordt afgeroomd naar de algemene reserve, omdat deze reserve ook is ingesteld voor het dekken van voorbereidingskredieten. Overschotten en/of tekorten in de grondexploitaties worden gestort, dan wel onttrokken uit de reserve.

Zoals u in het laatst vastgestelde MJP heeft kunnen lezen, is het maximaal berekende risico van de grondexploitatie € 210.000. Als we dit afzetten tegen de stand van de reserve van € 4.960.600, dan is de ratio 23,6 (€ 4.960.600 / € 210.000). Hiermee kan worden gesteld dat de reserve meer dan toereikend is om de risico's op te vangen.

Wet Open Overheid

In 2024 hebben we grote stappen gezet om transparantie en toegankelijkheid te vergroten. Met de inrichting van een Woo-publicatieplatform is het nu voor iedereen eenvoudiger om openbaar gemaakte informatie te vinden en te raadplegen. Dit platform werd in september officieel in gebruik genomen met de publicatie van de eerste vier verplichte categorieën.

Om ervoor te zorgen dat medewerkers goed voorbereid zijn op deze ontwikkeling, hebben bijna alle teams de training 'Werken in een glazen huis' gevolgd. Hierdoor is de kennis over de Wet open overheid vergroot en weten collega's beter hoe ze hiermee om moeten gaan in hun dagelijkse werk. Daarnaast hebben we een Woo-contactpersoon aangesteld, waardoor er een centraal aanspreekpunt is voor vragen en ondersteuning.

Met deze stappen hebben we een stevige basis gelegd voor een open en toegankelijke organisatie, waarbij transparantie niet alleen een verplichting is, maar een vanzelfsprekend onderdeel van ons werk.

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen

- De jaarrekening is opgemaakt conform de voorschriften die het BBV daarvoor geeft, waarbij rekening is gehouden met de gebruikelijke beginselen voor verslaggeving zoals het hanteren van het realisatie- en voorzichtigheidsbeginsel en het voeren van een bestendige gedragslijn.
- Waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.
- Baten en lasten worden zoveel mogelijk toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Een uitzondering vormt de afrekening van opbrengsten van het CAK (Wmo) die in het jaar van ontvangst worden verwerkt.
- Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.
- Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividendopbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.
- Financiële verplichtingen groter dan 1 miljoen worden opgenomen voor de resterende looptijd van het contract.

Waarderingsgrondslagen

Vaste activa

Immateriële vaste activa

- De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde immateriële vaste actief.
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:
 - er is sprake van een investering door een derde
 - de investering draagt bij aan de publieke taak
 - de derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen
 - de bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa (bij derden) waarvoor de bijdrage aan derden is verstrekt.

Materiële vaste activa

- Investerings die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of verhandelbaar zijn, worden aangemerkt als investeringen met een economisch nut.
De vraag of de investeringen al dan niet geheel kunnen worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie. Overeenkomstig de (ex art. 212 Gemeentewet) door de raad vastgestelde 'financiële verordening gemeente Beverwijk' (hierna: financiële verordening) worden activa met een economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen die altijd worden geactiveerd. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht (netto-methode). In die gevallen wordt afgeschreven op het saldo na vermindering. Krachtens de financiële verordening kunnen gebouwen, bij raadsbesluit, afgeschreven worden tot een restwaarde van 25%. Dit geldt in ieder geval voor onderwijshuisvesting.
- Investerings met een economisch nut: gronden uitgegeven in erfpacht. In erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht zijn gewaardeerd tegen een geringe registratiewaarde.
- Overige investeringen met een economisch nut: gronden en terreinen. Op gronden met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij waardering van gronden en terreinen wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.
- Overige investeringen met een economisch nut: overige rubrieken. Deze investeringen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
- Overige investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Deze investeringen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en betreffen investeringen in het kader van het GRP.
- De afschrijvingstermijnen worden genoemd in de financiële verordening 2021 in de bijlage van de afschrijving activa artikel 10.

Vernieuwing BBV

- De systematiek van activering en afschrijving wordt in het nieuwe BBV gelijkgetrokken voor alle investeringen. Met ingang van begrotingsjaar 2017 dienen investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, evenals investeringen met een economisch nut, te worden geactiveerd (art. 59, lid 1 BBV) en over de verwachte toekomstige gebruiksduur te worden afgeschreven (art. 62, lid 3 BBV). De verplichting om alle investeringen zo te activeren wordt van toepassing op nieuwe investeringen, die met ingang van begrotingsjaar 2017 worden gedaan. De netto-methode wordt verplicht gesteld voor alle investeringen, zodat specifieke investeringsbijdragen van derden op de nieuwe investering in mindering moeten worden gebracht (art. 62, lid 2 BBV).

Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen (participaties in NV's of BV's) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs vindt afwaardering plaats.
- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen/verbonden partijen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in

minderings gebracht.

Vlottende activa

Vorraden

- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie. De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerkosten. De lasten en baten verband houdende met grondexploitaties worden in de exploitatie verantwoord en einde jaar via een tegenboeking op de balans (onderhanden werk) gemuteerd.
Winsten uit grondexploitatie worden slechts genomen, indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd kunnen worden aangemerkt. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Bij een verlieslatende grondexploitatie wordt een verliesvoorziening gevormd. Het verrichten van een afboeking of het treffen van een voorziening gebeurt, bij een geprognosticeerd verlies, direct voor een bedrag ter grootte van het volledige verlies. Als sprake is van een voorziening ingericht ter bestrijding van (verwachte) tekorten in grondexploitaties, dan wordt die voorziening gepresenteerd als waardecorrectie op de balanspost bouwgronden in exploitatie.
- Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Deze vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.
- Overlopende activa worden afzonderlijk opgenomen: - de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst in Europese overheidslichamen, het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen - overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

Vaste passiva

Eigen vermogen en voorzieningen

- Reserves en voorzieningen zijn gevormd conform door de raad genomen besluiten. De onttrekkingen aan reserves en voorzieningen geschieden conform daartoe strekkende raadsbesluiten of richtlijnen BBV. De reserves en voorzieningen en de mutaties hierop worden nader toegelicht bij de balans.
- Binnen het eigen vermogen is onderscheid gemaakt tussen enerzijds algemene reserves en anderzijds bestemmingsreserves, waarvan de bestemming door de raad is vastgesteld en die derhalve kunnen worden gewijzigd. Waardering vindt plaats tegen nominale waarde.
- Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- o Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.

- o Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- o Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- o Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.
- o Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.
- o Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.
- o Voorzieningen worden niet gevormd door jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.
- o Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Vaste Schulden

- De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van een jaar of langer.

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

- Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is (buiten balanstelling) het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie hieromtrent opgenomen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemene uitkering

- Voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt Pauw geraadpleegd voor de meest actuele standen.

Personeelslasten

- Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden wegens 'jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume', worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt, waarbij moet worden gedacht aan ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

- Voor 'jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume' wordt geen voorziening getroffen noch op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) wordt wel een verplichting opgenomen.

Afschrijvingskosten immateriële vaste activa

- De op de immateriële vaste activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op art. 64, lid 6 BBV. Deze post (bijdragen aan activa in eigendom van derden) wordt afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde, op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden, moet bijdragen aan de publieke taak.

Afschrijvingskosten materiële vaste activa

- De op de materiële vaste activa toegepaste afschrijvingen zijn gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur, conform de bepalingen van het BBV en meer specifiek conform het in de bijlage activabeleid van de financiële verordening opgenomen overzicht van afschrijvingstermijnen.
- Nieuwe slijtende investeringen worden, vanaf 1 januari volgend op het jaar waarin de nieuwe investering in gebruik is genomen (en dus daadwerkelijk bijdraagt aan de bedrijfsvoering dan wel het voorzieningenniveau) lineair afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met eventuele restwaarde.

Rentebijbeschrijving op activa

- In geval van grote, meerjarige (bouw)projecten wordt, gedurende de periode van uitvoering, rente op de investering bijgeschreven (geactiveerd).

Vennootschapsbelasting

- Vanaf 1 januari 2016 is de belastingplicht in de vennootschapsbelasting (VpB) uitgebreid voor overheidslichamen en daarmee ook voor gemeenten. De VpB is berekend over het commerciële resultaat volgens de staat van baten en lasten tegen het geldende tarief, rekening houdend met fiscale faciliteiten.
- De verliescompensatie is per abuis niet opgenomen in de jaarrekening 2023 en daarom heeft fouterstel plaatsgevonden door de verliescompensatie in de jaarrekening 2024 alsnog onder de balans met vergelijkende cijfers op te nemen.

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

- Een aanvrager van een voorziening op grond van de Wet langdurige zorg (WLZ) en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het centraal administratie kantoor (CAK). De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Grondslagen voor rechtmatigheid

Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening, de verordening controle op het financiële beheer en inrichting

van de financiële organisatie (artikel 213 Gemeentewet) en op basis van de kadernota rechtmatigheid 2024. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 27 maart 2025 door de raad is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Deze afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
 - Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren;
 - Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling;
 - De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage.

Voor overschrijdingen op de baten en onderschrijdingen op de lasten en baten geldt dat deze rechtmatig zijn tenzij niet tijdig gemeld. In het raadsbesluit van 27 maart 2025 is opgenomen dat een toelichting hierover in de jaarstukken als tijdig wordt verstaan.

- Ten aanzien van het M&O criterium geldt dat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid en daarom eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen worden in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 3 % (zijnde € 5.031.000) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden afzonderlijk in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van € 100.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Overzicht baten en lasten per programma(onderdeel)

Staat van baten en lasten (x € 1.000)		Rekening 2023	Primaire begroting 2024	Aangepaste Begroting 2024	Rekening 2024	Verschil W-B
0 Bestuur en ondersteuning	<i>Lasten</i>	8.165	2.660	7.000	9.017	-2.016
	<i>Baten</i>	5.510	3.106	3.330	3.661	331
	Saldo	-2.654	446	-3.670	-5.356	-1.685
1 Openbare orde en veiligheid	<i>Lasten</i>	6.678	7.454	8.137	8.165	-28
	<i>Baten</i>	59	52	27	62	35
	Saldo	-6.619	-7.402	-8.110	-8.104	6
2 Verkeer en vervoer	<i>Lasten</i>	10.530	10.260	10.649	10.541	107
	<i>Baten</i>	1.942	1.108	1.406	2.260	854
	Saldo	-8.588	-9.152	-9.243	-8.281	962
3 Economie	<i>Lasten</i>	1.229	1.559	1.614	1.417	197
	<i>Baten</i>	363	429	429	370	-59
	Saldo	-866	-1.130	-1.185	-1.047	138
4 Onderwijs	<i>Lasten</i>	6.230	6.665	6.136	6.345	-208
	<i>Baten</i>	2.147	2.125	2.323	2.972	649
	Saldo	-4.083	-4.540	-3.813	-3.373	440
5 Sport, cultuur en recreatie	<i>Lasten</i>	11.137	10.936	10.816	11.032	-216
	<i>Baten</i>	767	371	516	737	222
	Saldo	-10.370	-10.565	-10.300	-10.295	6
6 Sociaal domein	<i>Lasten</i>	66.151	64.774	72.125	71.999	127
	<i>Baten</i>	20.376	17.738	20.904	24.575	3.670
	Saldo	-45.776	-47.037	-51.221	-47.424	3.797
7 Volksgezondheid en milieu	<i>Lasten</i>	14.519	16.981	15.981	15.262	719
	<i>Baten</i>	11.712	13.465	13.255	12.915	-340
	Saldo	-2.806	-3.516	-2.726	-2.347	379
8 VHROSV	<i>Lasten</i>	7.756	9.054	6.223	5.538	685
	<i>Baten</i>	3.996	4.649	1.739	7.147	5.408
	Saldo	-3.760	-4.405	-4.484	1.609	6.094
Totaal	<i>Lasten</i>	132.394	130.343	138.681	139.315	-633

	<i>Baten</i>	46.872	43.042	43.928	54.698	10.770
Totaal programma's Saldo		-85.522	-87.301	-94.753	-84.617	10.136
Overhead, onvoorzien en vpb						
0.4 Overhead	<i>Lasten</i>	16.332	18.197	17.856	17.162	695
0.4 Overhead	<i>Baten</i>		44	147	141	7
b Overhead Saldo		-16.332	-18.153	-17.709	-17.021	688
0.8 Onvoorzien	<i>Lasten</i>	-	68	68	29	39
0.8 Onvoorzien	<i>Baten</i>	-	-	-	14	-14
c Onvoorzien Saldo		-	-68	-68	-14	53
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	<i>Lasten</i>	-	-	-	-	-
Totaal saldo overhead, onvoorzien en vpb		-16.332	-18.221	-17.777	-17.035	742
Algemene dekkingsmiddelen						
Algemene dekkingsmiddelen	<i>Lasten</i>	-	-936	1.621	2.364	744
0.5 Saldo van de financieringsfunctie	<i>Baten</i>	1.520	566	2.203	2.328	125
0.5 Dividend	<i>Baten</i>	325	214	185	185	-0
0.61 OZB woningen	<i>Baten</i>	5.087	5.276	5.440	5.451	11
0.62 OZB niet-woningen	<i>Baten</i>	5.021	5.165	5.330	5.334	4
0.63 Parkeerbelasting	<i>Baten</i>	-	1.292	2.340	2.695	355
0.64 Belastingen overig	<i>Baten</i>	390	394	304	572	267
0.7 Alg.uitk. en ov.uitk.gemeentefonds	<i>Baten</i>	92.318	94.254	97.971	98.476	505
Totaal saldo algemene dekkingsmiddelen		104.661	108.098	112.152	112.675	523
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten		2.808	2.576	-378	11.023	11.401
Onttrekkingen aan reserves		10.329	2.163	7.576	7.241	-334
Toevoegingen aan reserves		5.362	2.402	5.625	9.421	-3.795
Gerealiseerde resultaat		7.775	2.337	1.573	8.844	7.271

Toelichting op baten en lasten

Een toelichting op de programmarekening is, per programma, beschikbaar in het hoofdstuk programmaverantwoording welke onderdeel is van de jaarstukken.

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma (bedragen x 1.000)		Omschrijving incidentele baten en lasten	Begroot 2024	Werkelijk 2024
Saldo na bestemming:			1.572,8	8.843,6
Incidentele lasten:				
0	Bestuur en ondersteuning	Doorontwikkeling organisatie	-60,0	-11,3
0	Bestuur en ondersteuning	AI-pilot	-103,0	-60,3
0	Bestuur en ondersteuning	Aanbesteding E-HRM	-80,0	-64,0
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Planvorming mobiliteitshubs	-15,0	-
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	planvorming verkeerscirculatieplan (VCP)	-80,0	-2,4
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	SPUK Tijdelijke stimuleringsregeling mobiliteitsinfrastructuur	-364,0	-364,1
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Aanleg openbaar toilet	-25,0	-23,7
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	CUP Kade en Zeehaven de Pijp	-90,0	-39,3
4	Onderwijs	CUP IKC	-100,0	-77,3
4	Onderwijs	Nationaal Programma Onderwijs	-105,0	-27,8
5	Sport, cultuur en recreatie	Herstel groenstructuur na storm Poly	-50,0	-16,5
6	Sociaal domein	Leefgeld en noodopvang Oekraïners	-2.774,0	-1.653,4
6	Sociaal domein	Schuldhulpverlening vanuit coronasteunmaatregelen	-76,1	-
6	Sociaal domein	Herontwerp re-integratiedienstverlening	-40,0	-39,8
6	Sociaal domein	Project sociale activering uit coronasteunmaatregelen	-416,0	-332,8
6	Sociaal domein	Beschermd wonen	-264,1	-102,7
7	Volksgezondheid en milieu	CUP Tata Steel en Gezondheid	-85,0	-
7	Volksgezondheid en milieu	Verduurzaming bedrijven subsidie provincie Noord Holland	-25,0	-24,9
7	Volksgezondheid en milieu	Programma Duurzaamheid SPUK's en prov. Subsidies	-444,8	-81,6
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Implementatie omgevingswet	-145,0	-69,6
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Toezicht landelijke energietrajecten	-148,8	-93,5
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Projecten energie infrastructuur	-180,0	-
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	CUP Waterstof netwerk R.I.B.	-130,0	-
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Toekomstperspectief woonboten	-236,1	-57,0
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Conform de BBV dienen de werkelijke uitgaven en inkomsten welke te maken hebben met grondexploitaties via de gemeentelijke exploitatie te lopen	-137,4	-94,4
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Beleid bouwen en wonen	-165,0	-6,0
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	CUP Wijk aan Zee woningbouw	-50,0	-57,7
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Afboeking boekwaarde Ankie's Hoeve	-	-976,0
Totaal incidentele lasten:			-6.389,4	-4.276,0

Incidentele baten:				
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	SPUK Tijdelijke stimuleringsregeling mobiliteitsinfrastructuur	364,0	364,1
4	Onderwijs	Nationaal Programma Onderwijs	105,0	26,8
6	Sociaal domein	Leefgeld en noodopvang Oekrainers	2.774,0	3.112,8
7	Volksgezondheid en milieu	Verduurzaming bedrijven subsidie provincie Noord Holland	25,0	24,9
7	Volksgezondheid en milieu	Programma Duurzaamheid SPUK's en prov. Subsidies	444,8	76,4
7	Volksgezondheid en milieu	Afrekening ISV3		-82,1
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Conform de BBV dienen de werkelijke uitgaven en inkomsten welke te maken hebben met grondexploitaties via de gemeentelijke exploitatie te lopen	807,4	888,1
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Verkoop gronden	75,0	256,9
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Diverse specifieke uitkeringen op oude jaren	-	800,9
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Verkoop Ankie's Hoeve	-	4.100,0
Totaal incidentele baten:			4.595,2	9.568,9
Totaal incidentele baten en lasten			-1.794,1	5.292,9
Saldo geschoond voor incidentele baten en lasten na bestemming			3.366,9	3.550,7
Programma (bedragen x 1.000)		Omschrijving incidentele baten en lasten	Begroot 2024	Werkelijk 2024
Incidentele stortingen in de reserves (0.10)				
0	Bestuur en ondersteuning	Storting egalisatiereserve parkeren	-2.313,0	-2.503,4
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Storting reserve onderhoud en beheer civiel t.b.v. toekomstige investeringen	-115,0	-422,7
3	Economie	Storting bestemmingsreserve spoorzone	-180,0	-180,0
4	Onderwijs	Storting reserve onderwijshuisvesting t.b.v. toekomstige investeringen	-160,0	-160,0
5	Sport, cultuur en recreatie	Storting reserve MGOIP Sportacc. t.b.v. egaliseren lasten groot onderhoud	-106,1	-114,8
5	Sport, cultuur en recreatie	Lagere lasten projecten groen storten in bestemmingsreserve groen	-	-93,5
7	Volksgezondheid en milieu	Voordelig resultaat afval storten in bestemmingsreserve Afval	-	-438,9
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Storting bestemmingsreserve spoorzone	-551,6	-
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Storting bestemmingsreserve grondexploitaties	-670,0	-793,7
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Storting netto-opbrengst Ankie's Hoeve in bestemmingsreserve Spoorzone	-	-3.124,0
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Bijdrage aan energietrajecten	-	-60,0
Totaal incidentele stortingen			-4.095,7	-7.890,9

Incidentele onttrekkingen in de reserves (0.10)

1	Openbare orde en veiligheid	Onttrekking egaliseringsreserve parkeren, dekking lasten parkeerhandhaving	1.304,0	1.061,3
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Onttrekking egaliseringsreserve parkeren, dekking lasten parkeren	1.181,0	1.286,9
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	Economische havens en waterwegen	275,0	275,0
4	Onderwijs		19,9	19,9
5	Sport, cultuur en recreatie	Cultuurpres, - produc. - en particip.	130,0	130,1
5	Sport, cultuur en recreatie	Media	0,4	41,7
5	Sport, cultuur en recreatie	Onttrekking bestemmingsreserve herstel groenstructuur na storm Poly	50,0	17,0
6	Sociaal domein	samenkracht en burgerparticipatie	118,0	117,6
6	Sociaal domein	wijkteams	51,0	51,4
6	Sociaal domein	Dekking lasten Wmo (Hbh en begeleiding) uit best.res. Decentralisaties Breed	200,0	200,0
6	Sociaal domein	Dekking lasten Jeugdhulp uit best.res. Decentralisaties Breed	535,0	535,0
6	Sociaal domein	Dekking lasten Jeugdhulp uit best.res. Decentralisaties Breed	65,0	65,0
6	Sociaal domein	Inkomensregelingen energietoeslag en steunmiddelen schuldenbeleid	984,4	984,4
6	Sociaal domein	Project sociale activering uit coronasteunmaatregelen	416,0	418,4
7	Volksgesondheid en milieu	Volksgesondheid	104,0	104,1
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Onttrekking bestemmingsreserve grondexploitatie tbv reserve Spoorzone	165,5	-
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ruimte en leefomgeving	296,0	295,9
8	Volkshuisvesting ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Wonen en bouwen	105,0	105,0
Totaal incidentele onttrekkingen			6.000,2	5.708,5
Totaal incidentele stortingen en onttrekkingen reserves			1.904,5	-2.182,4
Structureel saldo			1.462,4	5.733,1

'- is nadeel en + is voordeel voor de begroting / exploitatie

Er is geen sprake van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Balans

Activa (bedragen x 1.000)	Ultimo 31-12-2024	Ultimo 31-12-2023
Vaste Activa		
Bijdrage aan activa in eigendom derden	1.549	1.616
Totaal Immateriele vaste activa	1.549	1.616
Investerings met een economisch nut	57.235	59.400
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	15.046	13.076
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	17.962	13.401
Totaal Materiële vaste activa	90.243	85.877
Kapitaalverstrekking aan:		
deelnemingen	618	518
Leningen aan:		
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	15.000	15.000
woningbouwcorporaties		21
Overige langlopende leningen	4.452	3.711
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	15	15
Totaal Financiële vaste activa	20.085	19.265
Totaal Vaste Activa	111.877	106.758
Vlottende Activa		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-1.197	-3.493
Totaal Voorraden	-1.197	-3.493
Vorderingen op openbare lichamen	10.725	9.586
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	46.963	43.415
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	815	493
Overige vorderingen	7.970	6.748
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	66.473	60.242
Kassaldi	9	21
Banksaldi	462	1.566
Totaal Liquide middelen	471	1.587
Nog van Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	1.499	
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.612	1.611
Totaal Overlopende activa	3.111	1.611
Totaal Vlottende Activa	68.858	59.947
Totaal ACTIVA	180.735	166.705

Totaal resterende verliezen*

2.226

2.126

* Ultimo 2024 schatting

Passiva		Ultimo	Ultimo
(bedragen x 1.000)		31-12-2024	31-12-2023
Vaste passiva			
Algemene reserve		38.564	34.505
Bestemmingsreserves		25.918	20.023
Gerealiseerd resultaat		8.844	7.776
Totaal Eigen Vermogen		73.326	62.304
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's		4.468	3.875
Onderhoudsegalisatievoorzieningen		1.447	1.158
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting		9.455	7.799
Totaal Voorzieningen		15.370	12.832
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen		70.818	73.505
Waarborgsommen		542	318
Totaal Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		71.360	73.823
Totaal Vaste passiva		160.056	148.959
Vlottende Passiva			
Overige schulden		6.075	5.938
Totaal Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar		6.075	5.938
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		4.157	4.360
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:			
van Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen (met terugbetalingsverplichting)		10.015	7.085
Van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen (met terugbetalingsverplichting)		96	53
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen		336	310
Totaal Overlopende passiva		14.604	11.808
Totaal Vlottende Passiva		20.679	17.746
Totaal PASSIVA		180.735	166.705

Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen zijn verstrekt	273.076	218.684
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen garantstellingen zijn verstrekt	9.342	10.210

Toelichting activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Bijdrage aan activa in eigendom derden	1.549	1.616
Totaal immateriële vaste activa	1.549	1.616

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2024:

(bedragen x 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings	Desinvesterings	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.616,3	-	-	66,9	-	-	1.549,5
Totaal	1.616,3	-	-	66,9	-	-	1.549,5

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Investerings met een economisch nut	57.234	59.400
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden	15.046	13.076
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	17.962	13.401
Totaal materiële vaste activa	90.243	85.877

Investerings met een economisch nut

Per investering staat het netto krediet aangegeven, het in 2024 daadwerkelijk bestede bedrag, het totaalbedrag dat tot en met 2024 ten laste van het krediet is gebracht en ten slotte het netto krediet minus de realisatie tot en met 2024.

De (nieuwe) investeringen worden afgeschreven volgens de lineaire methode. De kredieten die in 2024 zijn afgesloten, zijn nader toegelicht in de bijlage afgesloten kredieten.

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings	Desinvesterings	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	1.478,8	64,8	30,5	-	-	-	1.513,2
Gronden uitgegeven in erfpacht	384,5	-	161,6	-	-	-	222,9
Strategische gronden	976,0	-	976,0	-	-	-	-
Woonruimten (incl. gebouwen)	1.475,1	-	-	81,3	-	-	1.393,9
Bedrijfsgebouwen	13.054,5	-	-	654,3	-	-	12.400,2
Grond-, weg- en water-bouwkundige werken	6.009,2	951,8	-	434,9	144,9	-	6.381,3
Vervoermiddelen	548,2	68,0	-	109,1	-	-	507,1
Machines, apparaten en installaties	5.041,2	699,1	-	616,5	50,9	-	5.072,8
Overige materiële vaste activa	30.432,3	262,3	-	951,4	-	-	29.743,1
Totaal investeringen met een economisch nut	59.399,8	2.046,0	1.168,1	2.847,3	195,9	-	57.234,5

Verloop investeringen met een economisch nut

(bedragen x € 1.000)	Afgesloten krediet	Gevoteerd netto krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024	Netto krediet minus realisatie
Woonruimten (incl. gebouwen):					
- Uitbreiding gebouw IJsselstraat 44		100,0	-	4,9	95,1
Subtotaal woonruimten			-		
Onderwijs:					
- Voorbereidingskrediet De Anjelier		200,0	200,0	200,0	-
- De Anjelier Vervangende nieuwbouw		4.839,0	-	-	4.839,0
- Voorbereidingskrediet De Vryheit		200,0	-	-	200,0
Subtotaal Onderwijs			200,0		
Gronden en terreinen:					
- Verwerven gronden project HOV busbanen		80,0	-	-	80,0
- Openbare ruimte Wijkermeerpolder D-113041	*	-	,0	,0	-,0
- Ann Burtonlaan	*	64,8	64,8	64,8	-
- Aankoop grond podium 104 BHC Overbos	*	150,0	-	-	150,0
Subtotaal Gronden en terreinen			64,8		
Grond-, weg- en water-bouwkundige werken:					
- Hockeyveld 36 (vh12) bovenlaag		283,7	263,8	267,0	16,7
- Haven: kade infrastructuur		4.000,0	146,7	146,7	3.853,3
- Hockeyveld 36 (vh12) onderlaag	*	548,7	396,4	418,5	130,3
Subtotaal Grond-, weg- en water-bouwkundige werken			806,9		
Vervoersmiddelen:					
- Aanschaf auto handhaving 2024		55,0	-	-	55,0
- BIP Aanhang- en hekkenwagens openbare ruimte		26,4	-	-	26,4
- Elektrische wagen met laadbak		70,0	-	-	70,0
- Opel Combo		66,0	-	-	66,0
- strandauto ISUZU V-72-HSJ		66,0	53,1	53,1	12,9
- Tractor New Holland met voorlader		74,8	-	-	74,8
- Aanhangwagen begraafplaats	*	14,0	15,0	15,0	-1,0
- 2024 Reddingsvaartuigen reddingsbrigade	*	84,0	-	-	84,0
Subtotaal Vervoersmiddelen			68,0		
Machines, apparaten en installaties:					
- PA Vervangen hekwerk/ballenvngs/slagplnk		75,0	42,3	42,3	32,7
- Plaatsen parkeerautomaten 2024		94,0	-	-	94,0
- Plaatsen parkeerautomaten 2023	*	120,0	84,9	130,8	-10,8
- Smartphones organisatie 2022	*	285,0	31,3	280,9	4,1
- BIP 2023 Vervanging laptops	*	450,0	23,0	449,8	,2
- BIP 2023 Vervangen zitmaaier begraafplaats	*	38,5	30,7	30,7	7,8
- BIP 2023 AV-middelen hal en restaurant	*	70,0	18,4	73,9	-3,9
- BIP 2023 Vervangen grafbekisting begraafplaats	*	22,0	18,9	21,2	,8
- BIP 2023 Vervanging beeldschermen	*	240,0	156,7	156,7	83,3
- BIP 2023 Vervanging toetsenborden en muizen	*	25,5	2,9	2,9	22,6
- BIP Vervanging keukenapparatuur stadhuis	*	25,0	10,7	10,7	14,3

- Sporthallen en gymzalen: Akoestische voorzieningen	*	150,0	189,8	189,8	-39,8
- Landmeetapparatuur voor GEO informatie	*	45,0	38,5	38,5	6,5
Subtotaal machines, apparaten en installaties			648,1		
Overige materiële vaste activa (exclusief onderwijs):					
- BIP-SH Div.meubilair en inventaris		445,0	-	-	445,0
- BIP-SH Vervanging vloerbedekking		400,0	-	-	400,0
- BIP-SH Verbouwing div.ruimtes		150,0	-	-	150,0
- BIP-SH Verv.meubilair restaurant		50,0	-	-	50,0
- BIP-SH Verv.zitmeubilair publieke hal		50,0	-	-	50,0
- BIP-SH Aanp.tech.installaties		35,0	-	-	35,0
- BIP-SH vervanging vergadertafels		20,0	-	-	20,0
- BIP-SH Verv.div.hard- en software		105,0	-	-	105,0
- Opbaarmeubel begraafplaats		16,5	5,0	5,0	11,5
- Cruyff Court Huiderslaan	*	68,0	49,1	49,1	18,9
- Baarwagen begraafplaats	*	11,0	8,2	8,2	2,8
Subtotaal overige materiële vaste activa (exclusief onderwijs)			62,3		
Totaal			1.850,1		

* Krediet is afgesloten in 2024

Desinvesteringen met een economisch nut

(bedragen x € 1.000)	
<i>Afkomstig uit strategische gronden:</i>	
- Kavel Ankies Hoeve	976,0
- Overige desinvesteringen	192,1
Totaal	1.168,1

In december is de verkoop van de kavel van Ankie's Hoeve afgerond om rond de 210 appartementen te bouwen volgens de Stedenbouwkundige Visie voor de Stadskant van de Spoorzone.

Bijdragen van derden met een economisch nut

(bedragen x € 1.000)	
<i>Afkomstig uit grond-, weg waterbouwkundige werken:</i>	
- Hockeyveld 36 (vh12) onderlaag	87,0
- Hockeyveld 36 (vh12) bovenlaag	57,9
<i>Afkomstig uit Machines, apparaten en installaties:</i>	
- Sporthallen en gymzalen: Akoestische voorzieningen	41,7
- PA Vervangen hekwerk/ballenvngers/slagplnk	9,3
Totaal	195,9

Bovenstaande bijdragen betreffen een Bijdrage Specifieke uitkering Sport.

Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings	DesInvesterings	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:							
- Riolering en afval	13.075,8	2.360,9		288,3	102,6		15.045,9
Totaal	13.075,8	2.360,9	-	288,3	102,6	-	15.045,9

Verloop investeringen met een economisch nut met heffing

(bedragen x € 1.000)	Gevoteerd netto krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024	Netto krediet minus realisatie
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:				
380174 - 2023 Rioolinvesteringen 2023- 2027	5.000,0	2.258,4	3.848,8	1.151,2
Totaal	5.000,0	2.258,4	3.848,8	1.151,2

Alle (nieuwe) investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut worden geactiveerd. Afhankelijk van de aard van de investering wordt de afschrijvingstermijn (10 tot 40 jaar) bepaald.

Per investering staat het netto krediet aangegeven, het in 2024 daadwerkelijk bestede bedrag, het totaalbedrag dat tot en met 2024 ten laste van het krediet is gebracht en ten slotte het netto krediet minus de realisatie tot en met 2024. De (nieuwe) investeringen worden afgeschreven volgens de lineaire methode.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Investerings	DesInvesterings	Afschrijving	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- en water-bouwkundige werken t/m 2016	5.254,7	-	-	509,3	-	-	4.745,4
Grond-, weg- en water-bouwkundige werken vanaf 2017	8.146,8	6.005,8	-	314,8	620,7	-	13.217,1
Totaal	13.401,5	6.005,8	-	824,1	620,7	-	17.962,5

Verloop investeringen met een maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)	Afgesloten krediet	Gevoteerd netto krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024	Netto krediet minus realisatie
Grond-, weg- en water-bouwkundige werken					
- Speelplek park Overbos		75,0	-	-	75,0
- VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg		222,0	225,8	284,2	-62,2
- Vervangen hekwerken/bestratingen		75,0	13,9	13,9	61,1
- DFR 4 Wijk aan Duinerweg - Warande		240,0	11,0	37,8	202,2
- DRF 6 Kuikensweg		195,0	-	-	195,0
- 2022 Infra Warandebuurt fase 3/4		640,0	17,8	17,8	622,2
- 2022 Infra Wijckermolen (nav HOV busbaan)		120,0	-	,9	119,1
- 2022 Infra Plesmanweg		2.695,0	2.602,3	2.658,6	36,5
- 2022 Infra Warandebuurt fase 2		685,0	348,4	415,0	270,0
- 2021 + 2022 Infra Pilotenbuurt		1.476,5	97,4	97,4	1.379,1
- 2021 Infra Alkmaarseweg (zuid)		1.917,2	184,8	184,8	1.732,4

- 2022 Infra VRI Wijckermolen- Viaductweg		185,3	15,4	32,9	152,4
- 2022 Infra VRI Plesmanweg-Alkmaarseweg		185,3	182,2	203,4	-18,1
- 2022 Infra VRI Parallelweg-Viaductweg		146,1	3,5	3,5	142,6
- 2022 Infra VRI Parallelweg-Wijckerveerweg		185,3	3,1	20,8	164,5
- Aanleg HOV busbaan		-	-	-,0	,0
- 2023 infra asfalt Parallelw tssn Viaductw/Wijckerveer		1.700,0	-	-	1.700,0
- 2023 Infra Oosterwijk 3e fase		1.344,8	8,6	24,0	1.320,8
- 2023 Infra VRI Fokkerlaan vervangen		90,0	-	-	90,0
- 2024 OVL vervangen masten/kabels algemeen		140,0	73,6	73,6	66,4
- 2024 OVL Masten/kabel Oosterwijk 3e fase		80,0	-	-	80,0
- 2024 OVL Masten/kabel Plesmanweg		250,0	209,0	209,0	41,1
- 2024 OVL Masten/kabels Pilotenbuurt		100,0	-	-	100,0
- 2024 OVL Armatuuren Pilotenbuurt		30,0	-	-	30,0
- 2024 OVL Armatuuren Plesmanweg		150,0	133,3	133,3	16,7
- 2024 OVL Armatuuren Oosterwijk 3e fase		30,0	-	-	30,0
- 2024 OVL vervangen armaturen algemeen		60,0	26,7	26,7	33,3
- 2024 Laan-/straatbomen Plesmanweg		280,0	106,2	106,2	173,8
- 2024 Infra Cyclische vervangingsprojecten		200,0	123,3	123,3	76,7
- 2024 Infra Vondellaan, aanpassen oversteek		100,0	-	-	100,0
- 2024 Infra Hoflanderweg, fietsstraat		225,0	15,1	15,1	209,9
- 2024 Buurtgroen Pilotenbuurt		200,0	,5	,5	199,5
- 2024 Buurtgroen Oosterwijk 3e fase		150,0	-	-	150,0
- Voetbalveld sportpark Adrichem-Renovatie grasveld		50,0	-	-	50,0
- Korfbalveld vervangen kunstgrasveld - onderlaag		100,0	4,3	4,3	95,7
- Korfbalveld vervangen kunstgrasveld- bovenlaag		283,3	22,5	22,5	260,8
- PA Openbare ruimte landgoed Adrichem		2.389,8	125,0	125,0	2.264,8
- Reconstr. groen Warande fase 1,Laan van Blois	*	115,5	139,7	139,7	-24,1
- Voorbereidingskrediet Alkmaarseweg	*	125,4	1,3	117,1	8,3
- Reconstr. grijs Warande fase 1, Laan van Blois	*	767,3	21,3	567,5	199,8
- DFR 2 Rotonde Zeestraat - Warande	*	239,0	-609,2	248,6	-9,6
- 2021 Infra Zuiderkade	*	910,0	524,3	992,9	-82,9
- 2022 Infra Bankenlaan	*	180,0	128,1	136,0	44,0
- 2022 Infra Vervangen Ov lichtmasten	*	110,0	2,7	124,0	-14,0
- 2022 Infra Vervangen OV armaturen	*	351,5	156,7	341,0	10,5
- Aanleg skatebaan	*	-	-	-	-
- 2022 Infra De Dalen	*	221,4	145,9	145,9	75,5
- 2023 Infra Cyclische vervangingsprojecten	*	200,1	152,3	200,1	-,0
- 2023 Infra VRI Schans - Breestraat	*	112,7	103,1	118,8	-6,1
- Parkeerplaatsen LG Adrichem-DEM	*	125,0	65,4	65,4	59,6
- 2024 Infra VRI Ln der NL - Spoorsingel	*	180,0	-	-	180,0
Totaal			5.385,1		

* Krediet is afgesloten in 2024

Bijdragen van derden inzake investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

(bedragen x € 1.000)	
- Vervangen hekwerken/bestratingen	3,0
- DFR 2 Rotonde Zeestraat - Warande	609,2
- Parkeerplaatsen LG Adrichem-DEM	2,6
- Korfbalveld vervangen kunstgrasveld - onderlaag	,9
- Korfbalveld vervangen kunstgrasveld- bovenlaag	4,9
Totaal	620,7

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekking aan:		
deelnemingen	618	518
gemeenschappelijke regelingen		
Totaal Kapitaalverstrekking aan:	618	518
Leningen aan:		
Openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overhede	15.000	15.000
woningbouwcorporaties		21
Totaal Leningen aan:	15.000	15.021
Overige langlopende leningen u/g	4.452	3.711
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	15	15
Totaal financiële vaste activa	20.085	19.264

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024.

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
- Aandelen BNG	214,0	214,0
- ROM Inwest	401,0	301,0
- Aandelen HVC	3,0	3,0
Totaal	618,0	518,0

Op de kapitaalverstrekking BNG ontvangt de gemeente jaarlijks een dividend uitkering. In 2024 hebben wij € 184.908,-- aan dividend ontvangen.

Leningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Lening gemeente Gooise Meren (voorheen gemeente Muiden)	15.000,0	15.000,0
Totaal	15.000,0	15.000,0

Deze lening betreft een op 17-3-2014 verstrekte aflossingsvrije lening met een looptijd van 15 jaar en een jaarrente van 3%.

Leningen aan woningbouwcoöperaties

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Woon op Maat	-0	20,6
Totaal	-0	20,6

In 2024 is het totaal restant in 1 keer afgelost.

Overige langlopende leningen u/g

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Startersleningen	3.114,4	2.717,1
Duurzaamheidslening	1.338,0	993,6
Totaal	4.452,3	3.710,7

De Starterslening is ter bevordering van de woningmarkt in Beverwijk.

De Duurzaamheidslening betreft deelname aan het project Route du Soleil (zonnepanelen).

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Waarborgsom Regionaal Inkoopbureau	14,7	14,7
Totaal	14,7	14,7

Dit betreft een in 2009 gestorte waarborgsom.

Flottende activa

De post voorraden wordt onderscheiden in:

Vorraden	Boekwaarde	Boekwaarde
(bedragen x 1.000)	31-12-2024	31-12-2023
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-1.197	-3.493
Totaal vlottende activa	-1.197	-3.493

Het totaal van de in exploitatie zijnde complexen wordt in het volgende verloopoverzicht 2024 weergegeven.

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Vermeerderingen	Verminderings	Winstuitname	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2024
Binnenduin	-4.181,6	2.356,5	888,1	690,2	-2.023,0		-2.023,0
Convenantlocaties	688,4	34,2		103,4	826,0		826,0
Totaal	-3.493,2	2.390,7	888,1	793,7	-1.196,9	-	-1.196,9

Ramingen per complex

De geraamde kosten, opbrengsten en eindwaarde per complex ziet er als volgt uit:

(bedragen x € 1.000)	Balanswaarde 31-12-2024	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Totaal genomen winst	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)
Binnenduin	-2.023,0	2.131,7	-426,1	-3.359,0	-3.676,4	-3.605,4
Convenantlocaties	826,0	301,6	-1.244,4	-107,4	-224,1	-235,2
Totaal	-1.196,9	2.433,3	-1.670,5	-3.466,5	-3.900,5	-3.840,5

Toelichting op de ramingen per complex

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van maart 2025 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

De uitgangspunten zijn voor alle projecten gelijk:

- De kosten zijn onderbouwd met (civieltechnische) ramingen. De gehanteerde indexatie is 2,50%
- De inkomsten en fasering hiervan zijn onderbouwd met taxaties of sluiten aan bij contractuele afspraken met partijen. De gehanteerde indexatie is 0,50%
- De rente is t/m 2024 voor alle projecten gelijk en vastgesteld op 3,30%. Vanaf 2025 zijn wij verplicht om conform de 'Notitie rente 2023' van Commissie BBV, de rentetoerekening aan de grondexploitaties gelijk te houden aan de rente-omslag. Concreet betekent dit dat we voor al onze activa hetzelfde percentage moeten hanteren.

Risico's

De risico's zijn gebaseerd op een risico-berekening uitgaande van de actuele grondexploitatie. Dit heeft met name te maken met hogere kosten en/of lagere opbrengsten.

Voor een toelichting wordt verwezen naar de [paragraaf Grondbeleid](#) in het jaarverslag.

Kortlopende vorderingen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	10.724,6	-	10.724,6	9.585,7	-	9.585,7
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	46.963,1	-	46.963,1	43.415,3	-	43.415,3
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	815,3	-	815,3	492,6	-	492,6
Overige vorderingen	9.434,9	1.464,9	7.970,0	8.683,6	1.935,2	6.748,4
Totaal	67.937,9	1.464,9	66.473,0	62.177,3	1.935,2	60.242,1

Vorderingen op openbare lichamen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Vorderingen op Belastingdienst inzake btw en btw-compensatiefonds	9.631,2	8.170,8
Vorderingen op Rijk, provincies en gemeenten	1.093,4	1.414,9
Totaal	10.724,6	9.585,7

De vorderingen op de Belastingdienst betreffen de op aangifte gedane verrekeningen van btw (investerings en exploitatie).

De vorderingen op het Rijk, provincies en gemeenten betreffen onder andere onderlinge verrekeningen, subsidies en tegemoetkomingen.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	46.963,1	43.415,3
Totaal	46.963,1	43.415,3

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtoollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor gemeente Beverwijk geldt voor 2024 een drempelbedrag van € 2.953.500.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2024 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2024 is geweest:

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Drempelbedrag (begrotingstotaal €147.673 X 0,02)	2.953,5	2.953,5	2.953,5	2.953,5
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	476,2	475,0	467,8	464,5
Ruimte onder het drempelbedrag	2.477,3	2.478,4	2.485,7	2.488,9
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
RC Stichting Sportaccommodaties Beverwijk	186,4	65,1
RC Stimulering Volkshuisvesting Nederland	628,9	427,6
Totaal	815,3	492,6

Overige vorderingen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Debiteuren, regulier	2.588,7	1.509,2
Debiteuren, sociale zaken	2.635,9	3.295,3
Debiteuren, belastingen	2.606,9	2.220,7
Nog op te leggen belastingen	805,4	239,4
Nedvang	-	175,0
Diversen	798,0	1.244,0
Totaal	9.434,9	8.683,6

Voorziening oninbare vorderingen

(bedragen x € 1.000)	Voorziening 01-01-2024	Vermeerdering	Vermindering Aanwending	Voorziening 31-12-2024
Debiteuren, regulier	363,7		287,0	76,8
Debiteuren, sociale zaken	1.254,3		241,0	1.013,3
Debiteuren, belastingen	317,1	125,9	68,2	374,8
Totaal	1.935,2	125,9	596,2	1.464,9

Liquide middelen

Liquide middelen (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kassaldi	9	21
Banksaldi	462	1.566
Totaal liquide middelen	471	1.587

Overlopende activa

Overlopende activa (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren kome	3.111	1.611
Totaal overlopende activa	3.111	1.611

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Nog van Europese - en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	1.498,5	-
Vooruitbetaalde bedragen	1.612,1	1.610,8
Totaal	3.110,6	1.610,8

Nog van Europese- en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen

(bedragen x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2024
SU Regeling flexibele inzet woningbouw		243,0		243,0
SU Tijdelijke Impuls Klimaatadaptatie		19,9		19,9
SU Stimulering Sport		241,3	160,6	80,7
SU Gemeentelijke hulp gedupeerden KOT		1.167,1	12,2	1.154,9
Totaal	-	1.671,3	172,8	1.498,5

Toelichting passiva

Eigen vermogen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene reserves	38.564,6	34.504,7
Bestemmingsreserves	25.918,0	20.023,1
Gerealiseerd resultaat	8.843,6	7.775,4
Totaal	73.326,2	62.303,2

Algemene reserve

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat 2023	Budgetover- heveling 2023	Boekwaarde 31-12-2024
Reserve vast eigen vermogen	5.083,9					5.083,9
Algemene reserve	29.420,8	60,0	2.430,0	7.775,4	1.345,5	33.480,7
Totaal	34.504,7	60,0	2.430,0	7.775,4	1.345,5	38.564,6

Onder "Bestemming resultaat vorig boekjaar" staan toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar.

Toevoeging/onttrekking aan de algemene reserve

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Voeden bestemmingsreserve herstel groenstructuur na storm Poly TV 0.10		1.530,0
Res.best. Energietoelage decembercirc. 2023 TV 6.3		900,0
Bijdrage subsidie PNH energietrajecten TV 8.1	60,0	
Totaal	60,0	2.430,0

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Rekening resultaat 2023	7.775,4	
Budgetoverheveling 2023		1.345,5
Totaal	7.775,4	1.345,5

De budgetoverheveling 2023 ten laste van de algemene reserve vrije beschikking in 2024 kan als volgt worden toegelicht.

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Compensatiepakket Corona TV 0.8		584,6
Port security maatregelen TV 2.4		25,0
Onderzoeken kade en zeehaven TV 2.4		250,0
Tata Steel en gezondheid TV 7.1		85,0
Implementatie omgevingswet TV 8.1		39,0
Woonboten Ringvaart TV 8.1		126,9
Waterstof netwerk TV 8.1		130,0
Wijk aan Zee woningbouw TV 8.3		50,0
Bouwagenda TV 8.3		25,0
Planologische inpassing woonwagens TV 8.3		30,0
Totaal		1.345,5

Bestemmingsreserves

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Egalisatiereserve parkeren	4.003,3	2.503,4	2.348,2			4.158,5
Gestegen energieprijzen organisaties	300,0		300,0			-
Afvalinzameling	253,0	438,9	1,3			690,6
Egalisatiereserve riolering	652,4					652,4
Grondexploitaties	4.166,9	793,7				4.960,6
Onderhoud en beheer groen	404,2	93,5				497,7
Onderhoud en beheer wegen	2.612,5	422,7				3.035,2
Decentralisaties Breed	1.385,4		800,0			585,4
MGOIP sportaccomodaties	936,3	114,8				1.051,1
Verbindingsweg A8/A9	2.100,0					2.100,0
Onderwijshuisvesting	2.041,0	160,0				2.201,0
Spoorzone	1.098,7	3.304,0				4.402,7
Herstelfonds	69,3					69,3
Reserve herstel groenstructuur na storm Poly		1.530,0	16,5			1.513,5
Totaal	20.023,0	9.360,9	3.465,9	-	-	25.918,0

Onder "Vermindering ter dekking van afschrijving" staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen (kapitaallasten) op activa.

Egalisatiereserve parkeren

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Dekking lasten parkeren TV 2.2		1.286,9
Dekking lasten parkeerhandhaving TV 1.2		1.061,3
Resultaat baten parkeren TV 0.63	2.503,4	
Totaal	2.503,4	2.348,2

Gestegen energieprijzen organisaties

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Dekking gestegen energieprijzen organisaties div. TV		300,0
TV 3 0,19 TV 4 9,5 TV 5 91,5 TV 6 179,7 TV 7 19,1		
Totaal	-	300,0

Afvalinzameling

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
afwikkeling afval 2024 (dividend HVC) met reserve TV 0.5		1,3
afwikkeling afval met reserve TV 7.3	438,9	
Totaal	438,9	1,3

Grondexploitaties

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Tussentijdse winstneming grondexploitaties Binnenduin TV 8.2	690,2	
Tussentijdse winstneming grondexploitaties Convenantlocaties TV 8.2	103,4	
Totaal	793,7	-

Onderhoud en beheer groen

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Storting t.g.v. de reserve groen TV 5.7	93,5	
Totaal	93,5	-

Onderhoud en beheer wegen

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Storting reserve wegen projecten 2024 TV 2.1	273,9	
Storting reserve wegen GVVP 2024 TV 2.1	33,8	
Toevoeging aan reserve t.l.v. exploitatie TV 2.1	115,0	
Totaal	422,7	-

Decentralisaties Breed

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Onttrekkingen TV 6.71		200,0
Onttrekkingen TV 6.72		535,0
Onttrekkingen TV 6.82		65,0
Totaal	-	800,0

MGOIP sportaccomodaties

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Saldo MGOIP storten TV 5.2	114,8	
Totaal	114,8	-

Onderwijshuisvesting

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Reservemutatie onderwijs cf begr. 2024 TV 4.2	160,0	
Totaal	160,0	-

Spoorzone

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Storting Ankie's Hoeve in res. Spoorzone TV 8.3	3.124,0	
Storting bestemmingsreserve Spoorzone TV 3.1	180,0	
Totaal	3.304,0	-

Reserve herstel groenstructuur na storm Poly

(bedragen x € 1.000)	Toevoegingen	Onttrekkingen
Voeden bestemmingsreserve herstel groenstructuur TV 0.1	1.530,0	
Onttrekking reserve herstel groenstructuur TV 5.7		16,5
Totaal	1.530,0	16,5

Effecten van de mutaties in de reserves, in termen van baten en lasten naar programma

(bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	4.033,4	1,3	4.032,1
Programma 1 Veiligheid	-	1.061,3	-1.061,3
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	422,7	1.286,9	-864,2
Programma 3 Economie	180,0	0,2	179,8
Programma 4 Onderwijs	160,0	9,5	150,5
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	208,3	108,0	100,4
Programma 6 Sociaal Domein	-	979,7	-979,7
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	438,9	19,1	419,8
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	3.917,7	-	3.917,7
Totaal	9.360,9	3.465,9	5.895,0

Toelichting op de aard en doelstelling van de reserves:

- *Reserve vast eigen vermogen*

Doel : Het aanhouden van een vast eigen vermogen voor het handhaven van een structureel dekkingsmiddel op de begroting.

- *Algemene reserve*

Deze reserve kan worden ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

- *Bestemmingsreserve egalisatiereserve parkeren*

Afzonderen van de opbrengst parkeergelden ten dienste van voorstellen te betalen uit de reserve.

- *Bestemmingsreserve afvalinzameling*

Betreft de dekking voor het realiseren van ondergrondse afvalcontainers.

- *Bestemmingsreserve egalisatiereserve riolering*

Betreft het egaliseren van de onderhoudslasten.

- *Bestemmingsreserve grondexploitaties*

Deze bestemmingsreserve heeft het karakter van een egalisatiereserve bedoeld om de verliesvoorziening grondexploitaties aan te vullen indien nodig.

- *Bestemmingsreserve onderhoud en beheer groen*

De bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van jaar overstijgende projecten conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve onderhoud en beheer wegen*

De bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van jaar overstijgende projecten conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve Decentralisaties Breed*

De bestemmingsreserve is gevormd voor het opvangen van financiële risico's van de 3 decentralisaties in het sociale domein conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve MGOIP Sportaccommodaties*

De bestemmingsreserve is gevormd ter egalisatie van de jaarlijkse kosten van het groot onderhoud en de kapitaallasten van de sportvoorzieningen conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve verbindingsweg A8/A9*

De bestemmingsreserve is gevormd voor de financiële bijdrage A8/A9. De looptijd is vanaf 2017 tot en met 2020 conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve herstelfonds*

De bestemmingsreserve is gevormd om Beverwijkers te faciliteren in het herstel naar een financieel/economische stabiele situatie conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve onderwijshuisvesting*

De bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van jaar overstijgende projecten conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve spoorzone*

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van de ontwikkeling van de spoorzone conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve gestegen energieprijzen organisaties*

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van de dekking van de gestegen energieprijzen van organisaties conform raadsbesluit.

- *Bestemmingsreserve herstel groenstructuur na storm Poly*

De bestemmingsreserve is gevormd ten behoeve van de herplant van bomen en groen na storm Poly conform raadsbesluit.

Voorzieningen

Voorzieningen (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.468	3.875
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	1.448	1.158
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	9.455	7.799
Totaal eigen vermogen	15.370	12.832

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2024
Voorziening ex (of voormalig) bestuurders	275,7	58,5		176,9	157,3
Voorziening pensioenen wethouders	3.548,9	733,2		182,5	4.099,6
Voorziening verlofsparen	50,8		0,6		50,2
Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding		160,4			160,4
Totaal	3.875,4	952,1	0,6	359,4	4.467,5

Voorzieningen voor onderhoudsegalisatie

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2024
Voorziening groot onderhoud vastgoed	1.157,6	639,9	3,2	346,7	1.447,5
Totaal	1.157,6	639,9	3,2	346,7	1.447,5

Egalisatievoorziening; deze voorzieningen worden gevormd ter egalisering van in de tijd onregelmatig gespreide kosten, zoals groot onderhoud. De vorming van een egalisatievoorziening dient gebaseerd te zijn op een beheerplan welke is opgesteld over een periode van minimaal 10 jaren. Deze hebben vooral betrekking op het periodiek terugkerend groot onderhoud van kapitaalgoederen, zoals wegen, groen, riolering en gebouwen. Gemeente Beverwijk heeft alleen een voorziening getroffen voor groot onderhoud van vastgoed/ gebouwen.

Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2024
Voorziening afkoopsommen begraafplaats	927,0	100,0	87,2		939,8
Voorziening toekomstige verv. Investerings riool	6.871,9	1.756,0		113,2	8.514,7
Totaal	7.798,9	1.856,0	87,2	113,2	9.454,5

Toelichting op de aard en doelstelling van de voorzieningen

- Voorziening ex (of voormalig) bestuurders

Ondervangen van derving van inkomen in geval van werkloosheid bij (tussentijdse) beëindiging wethouderschap.

- Voorziening pensioenen wethouders

Voldoen aan mogelijke rechten op pensioenuitkering aan (ex) wethouders en hun nabestaanden conform de APPA-regeling.

- Voorziening verlofsparen

Ondervangen van kosten extra inzet bij opname spaarverlof

- Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding

Ondervangen van kosten bij vervroegd uit dienst treden van personeelsleden.

- Voorziening egalisatie groot onderhoud vastgoed

Ter egalisering van in de tijd onregelmatige gespreide kosten voor groot onderhoud.

- Voorziening afkoopsommen begraafplaats

Het egaliseren van ontvangen afkoopsommen voor het jaarlijks onderhoud van de begraafplaats en werkt als buffer tussen de zeer wisselende uitgaven en de gelijkmatige inkomsten over een langere periode.

- Voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen riool

Het vormen van de voorziening waarin toekomstige spaarbedragen worden opgenomen ter dekking van investeringen.

Langlopende schulden

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	70.818	73.505
Totaal Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	70.818	73.505
Waarborgsommen	542	318
Totaal financiële vaste activa	71.360	73.823

Het verloop van de vaste schulden is als volgt.

(bedragen x € 1.000)	Saldo 01-01-2024	Vermeerderingen	Aflossing	Saldo 31-12-2024
Obligatieleningen				
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	73.505,0		2.686,7	70.818,3
Door derden belegde gelden				
Waarborgsommen	317,6	224,2		541,8
Verplichtingen uit financial-lease-overeenkomsten				
Totaal	73.822,6	224,2	2.686,7	71.360,1

De aflossing bestaat uit de reguliere aflossing op de langlopende leningen. Zie paragraaf financiering voor een specificatie van de langlopende schulden.

De rentelast bedraagt € 3.302.156

Kortlopende schulden

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Overige schulden	6.074,7	5.938,4
Totaal	6.074,7	5.938,4

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Rekening-courant diverse instellingen	48,1	43,0
Crediteuren en betalingen onderweg	3.062,9	3.447,1
Belastingen en premies	2.186,2	1.853,8
Rente geldleningen	180,2	194,9
Diversen	597,2	399,6
Totaal	6.074,7	5.938,4

Overlopende passiva

Overlopende passiva (bedragen x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Verplichtingen begrotingsjaar opgebouwd, betaling volgend begrotingsjaar	4.157,4	4.360,0
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot met specifiek bestedingsdoel		
van Nederlands overheidslichaam ontvangen voorschot met specifiek bestedingsdoel	10.014,8	7.085,0
van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot met specifiek bestedingsdoel	96,1	53,0
Totaal Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot met specifiek bestedingsdoel	10.110,9	7.138,0
Overige vooruitontvangen bedragen	336,3	310,0
Totaal overlopende passiva	14.604,6	11.808,0

Van Nederlands overheidslichaam ontvangen voorschot met specifiek bestedingsdoel

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Vrijgevallen/ Terugbetaling	Boekwaarde 31-12-2024
Investeringsbudget stedelijke vernieuwing	1.128,3		945,1	183,3
SU Woningbouwimpuls tr. 6 Spoorzone		2.254,0		2.254,0
Onderwijs AB 2023-2026	1.170,4	2.239,1	2.903,7	505,8
Regeling Reductie Energiegebruik RRE	17,6		17,6	-
Nationaal Isolatieprogramma	652,8	1.457,7	13,5	2.097,0
Brede Specifieke Uitkering	94,5	883,3	877,9	99,9
Noodopvang Oekraïne	590,4	3.787,9	3.107,9	1.270,4
Neas noodfonds energie amateursportvereniging	12,5		12,5	-
Locale preventieakkoorden	15,2			15,2
CDOKE	443,9	956,3	828,4	571,8
Woningbouwimpuls Kuenenpleinbuurt	1.125,8			1.125,8
VIS Ventilatie in scholen	150,0			150,0
Sportakkoord	,6			,6
Nat. Programma Onderwijs (NPO)	104,9		26,8	78,1
Aanpak energiearmoede	641,1		54,3	586,8
Wet Inburgering	494,1	1.014,3	610,6	897,8
Onderwijsroute	95,4	38,1	59,0	74,5
PNH Energiebesparingsprogramma		39,0	12,3	26,8
PNH Warmtetransitie wijken		23,5	1,5	22,0
Iza Middelen (gem. Haarlem)		127,0	92,5	34,5
HOV Busbaan 1 Wijckermolen PNH		20,5		20,5
Spuk Sport en Kot in 2023 OVP in 2024 OVA	347,3		347,3	-
Totaal	7.084,7	12.840,8	9.910,7	10.014,8

Van overige nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 01-01-2024	Toevoegingen	Vrijgevallen/ Terugbetaling	Boekwaarde 31-12-2024
Uitk. Project zwerfafvalbeheersing	23,1			23,1
VNG Bijdrage AI-pilot		43,0		43,0
Beschermde wonen innovatiefonds	30,0			30,0
Totaal	53,1	43,0	-	96,1

Verloopoverzicht algemene reserve

Omschrijving	Raadsbesluit	Onttrekking / Storting	Bedrag (x € 1.000)
Saldo algemene reserve ultimo 2023 voor resultaatbestemming			29.420,8
Resultaat exploitatierekening 2023	Rekening 2023	Storting	7.775,4
Budgetoverhevelingen 2023	Rekening 2023	Onttrekking	-1.345,5
Resultaatbestemming 2023	Rekening 2023	Onttrekking	-900,0
Saldo algemene reserve ultimo 2023 na resultaatbestemming			34.950,7

Stortingen / onttrekkingen 2024:			
Storting bijdrage PNH energietrajecten	Rekening 2024	Storting	60,0
Onttrekking naar bestemmingsreserve storm Poly	Rekening 2024	Onttrekking	-1.530,0
Saldo algemene reserve ultimo 2024 voor resultaatbestemming			33.480,7
Resultaat exploitatierekening 2024	Rekening 2024	Storting	8.843,6
Budgetoverhevelingen 2024	Rekening 2024	Onttrekking	-1.521,0
Resultaatbestemming 2024	Rekening 2024		0,0
Saldo algemene reserve ultimo 2024 na resultaatbestemming			40.803,3

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Verstrekte garanties

(bedragen x € 1.000)	Garantie 31-12-2024	Garantie 31-12-2023
Garantstelling N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC)	9.341,7	10.209,8
Totaal	9.341,7	10.209,8

In 2007 is de Reinunie verkocht aan de HVC. Door deze transactie is de gemeente Beverwijk voor circa 1,78% (66 / 3705 aandelen) "aandeelhouder A" geworden in de HVC. Op basis van de ballotageovereenkomst aan de aandeelhouders A van HVC staat elke aandeelhouder A hoofdelijk garant voor tijdige en volledige betaling van alle verplichtingen voortvloeiende uit geldleningen die HVC is aangegaan. Door de aard van de gemeenschappelijke regeling kan HVC deze garantstelling volledig inroepen bij ieder van de deelnemende partijen doch afgesproken is dat iedere (middellijke) deelnemer maximaal garant staat voor het (middellijke) belang in de HVC.

Op basis van de goedgekeurde jaarrekening 2024 van HVC bedraagt het bedrag van de garantstelling voor de Aandeelhouders A € 524,8 mln. Dit houdt in dat de garantstelling ultimo 2024 voor Beverwijk ten behoeve van HVC circa € 9,342 mln bedraagt.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

- Voor het ophalen van huisvuil heeft de gemeente een jaarlijks DVO overeenkomst afgesloten met HVC van 6,8 mln. De overeenkomst heeft als einddatum 31-12-2028.
- Ultimo 2024 heeft de gemeente Beverwijk een verplichting van € 904.000 voor niet opgenomen vakantie uren van personeel.
- Eigen bijdrage op grond van de WMO: Een aanvrager van een voorziening op grond van de WLZ en de WMO is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.
- Levering vervoerscapaciteit door A-Tax de Vries Taxi B.V. met een overeenkomst t/m 31 december 2032, in 2024 € 575.000.
- Levering vervoerscapaciteit door Munckhof Taxi B.V. met een overeenkomst t/m 31 december 2032, in 2024 € 607.000.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn bij het opstellen van de jaarstukken van de gemeente Beverwijk geen gebeurtenissen na balansdatum die wij kunnen aangeven.

Gemeentegaranties

Waarborgen

(bedragen x € 1.000)	Hoofdsom	Restantbedrag 31-12-2024	Percentage borgstelling	Borgwaarde 31-12-2024	Borgwaarde 31-12-2023
Gewaarborgde geldleningen van woningbouwverenigingen *1	575.812,0	569.534,0	0,6%	3.373,0	2.545,0
Gewaarborgde geldleningen van woningbouwverenigingen *1	136.092,0	136.092,0	20,1%	27.360,0	13.830,0
Gewaarborgde geldleningen van woningbouwverenigingen *1	66.475,0	65.557,0	35,0%	22.955,0	10.717,0
Gewaarborgde geldleningen van woningbouwverenigingen *1	244.737,5	212.484,7	100%	212.484,7	191.118,4
Gewaarborgde geldleningen van overige entiteiten *2	12.300,0	6.515,5	100%	6.515,5	283,8
Gewaarborgde hypotheke van particulieren *2	38.048,7	1.237,3	100%	388,2	189,3
Totaal	1.073.465,2	991.420,5		273.076,4	218.683,6

*1 Vrijwaring / achtervang WSW

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is hét onafhankelijke instituut dat optimale financiering van vastgoed in de publieke sector mogelijk maakt voor aangesloten instellingen. Het WSW zorgt ervoor dat woningbouwcorporaties tegen gunstige rentetarieven en voorwaarden geld kunnen lenen. Daarvoor heeft de WSW een zekerheidsstructuur voor corporaties ontwikkeld. Deze zekerheidsstructuur geeft de financiers 100 procent zekerheid. De zekerheidsstructuur van het WSW bestaat uit 3 lagen: de 1e laag zijn de geldmiddelen van de corporatie, de 2e laag is de borgingsreserve van het WSW en de 3e laag is de achtervangpositie van het Rijk en de gemeenten.

*2 Gemeentegarantie

Een gemeentegarantie is een bewijs waarmee de gemeente zich garant stelt voor de hypotheekschuld van een huiseigenaar ten opzichte van een geldschieter, zoals een bank of verzekeringsmaatschappij. Bij de gewaarborgde hypotheke van particulieren is het verschil tussen het restantbedrag en het spaartegoed / afkoopwaarde de borgwaarde. Voor deze borgwaarde staat de gemeente 100% garant.

Verantwoordingsinformatie Wet normering topinkomens (WNT)

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 tm 12.

Gegevens 2024 Bedragen x € 1,--	A. Heiner	B.G. Wieringa	M.E. van der Mede
Functiegegevens	gemeentesecretaris	waarnemend gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/05/2024 - 31/12/2024	01/01/2024 - 30/04/2024	01/01/2024 - 31/12/2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	0,889
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 89.470	€ 43.100	€ 100.310
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.157	€ 6.821	€ 15.107
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 104.627</i>	<i>€ 49.921</i>	<i>€ 115.417</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 155.970	€ 77.030	€ 207.137
-/-Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	<i>n.v.t</i>	<i>n.v.t</i>	<i>n.v.t</i>
Totaal bezoldiging	€ 104.627	€ 49.921	€ 115.417

Gegevens 2023 Bedragen x € 1,--		B.G. Wieringa	M.E. van der Mede
Functiegegevens		waarnemend gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024		10/09/2023 - 31/12/2023	01/02/2023 - 31/12/2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1	0,9
Dienstbetrekking?		ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding		€ 36.085	€ 81.470
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 6.108	€ 12.540
<i>Subtotaal</i>		<i>€ 42.193</i>	<i>€ 94.010</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 69.038	€ 181.387
Totaal bezoldiging		€ 42.193	€ 94.010

Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

155

lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			081980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	€ 19.856	€ 19.856	€ 136.153	€ 136.153
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Endverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03			
			081980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	Nee			
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13		
			061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	39 Aanbrengen waterbergende wegfunderingen	Nee		
			2		40 Aanbrengen waterbergende wegfunderingen	Nee		
			3		41 Aanbrengen waterbergende wegfunderingen	Nee		
			4		42 Aanbrengen waterbergende wegfunderingen	Nee		
			5		43 Aanbrengen waterbergende wegfunderingen	Nee		
			6		44 Het aanbrengen van wadi's	Nee		
lenW	E103	Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027	Projectcategorie	Besteding (jaar T-1) aan projectkosten voor het totale project Geldt alleen voor: SiSa 2023	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in jaar T (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E103/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/02	Aard controle R Indicator: E103/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E103/06
			1 Project cat. C:	€ 0	€ 364.131	€ 364.131	Ja	Nee
			2					
			6					
			Kopie projectcategorie	Correctie besteding (jaar T-1) t/m aan medeoverheden overgeboekte middelen				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E103/07	Aard controle R Indicator: E103/08				
			1 Project cat. C:	€ 0				
			2					
			6					
			Endverantwoording (Ja/Nee)?					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E103/09					
			Ja					
szw	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 15.597.738	€ 231.932	€ 407.929	€ 1.400	€ 7.068	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.5 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 32.841	€ 13.677	€ 0	€ 771.125	€ 9.202	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubbele debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				
szw	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstreking) gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege voor 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) onderzoeksinstellingen artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 10.564	€ 4.759	€ 0	€ 0	€ 18.748
			BBZ voor 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ voor 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)	BBZ voor 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstreking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
szw	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig) Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 8.690	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 9.063	€ 116.087	€ 8.707
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 11.792	€ 24.534	€ 1.386
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Total	€ 0	€ 0	€ 29.545	€ 140.631	€ 10.093

			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja	
			6 Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 550.491	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 33.433	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Onvragen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende uitkering			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 160.648	€ 391.285			
		Activiteiten		Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07
			1 Renoveren sportvelden	€ 150.787	€ 150.787		
			2 Onderhoud sportvelden	€ 12.326	€ 12.326		
			3 Onderhoud sportaccommodaties	€ 212.830	€ 92.483		€ 120.347
			4 Buis sporttoesches	€ 8.945			€ 8.945
			5 Onderzoek nieuwbouw zwembad	€ 6.397	€ 6.397		
			100				

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	<table><tr><th>Naam onderdeel</th><th>Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel</th><th>Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel</th><th>Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel</th><th>Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?</th><th>Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?</th></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</td><td>Aard controle R Indicator: H30/03</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</td></tr><tr><td>1 Lokaal Sportakkoord</td><td>€ 34.524</td><td>€ 42.286</td><td>€ 62.402</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>2 Brede regeling combinatiefuncties</td><td>€ 236.356</td><td>€ 219.442</td><td>€ 452.743</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>3 Trustringen Gezondheidsachterstanden</td><td>€ 53.114</td><td>€ 48.350</td><td>€ 75.803</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>4 Kansrijke Start</td><td>€ 42.491</td><td>€ 42.660</td><td>€ 79.088</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>5 Mentale Gezondheid</td><td>€ 13.279</td><td>€ 43.984</td><td>€ 52.484</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>6 Aanpak overgewicht en obesitas</td><td>€ 46.475</td><td>€ 31.859</td><td>€ 61.701</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>7 Valpreventie</td><td>€ 126.146</td><td>€ 100.623</td><td>€ 153.897</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>8 Leefomgeving</td><td>€ 26.557</td><td>€ 27.164</td><td>€ 51.577</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek</td><td>€ 6.639</td><td>€ 7.000</td><td>€ 7.000</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>10 Versterken sociale basis</td><td>€ 95.605</td><td>€ 113.900</td><td>€ 184.670</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>11 Mantelzorg</td><td>€ 26.557</td><td>€ 32.000</td><td>€ 52.000</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>12 Een tegen eenzaamheid</td><td>€ 26.557</td><td>€ 26.718</td><td>€ 43.941</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>13 Welzijn op recept</td><td>€ 25.230</td><td>€ 22.510</td><td>€ 28.410</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGZ</td><td>€ 6.639</td><td>€ 7.914</td><td>€ 13.012</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>15 Coördinatiekosten regionale aanpak</td><td>€ 19.387</td><td>€ 13.689</td><td>€ 34.569</td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>Eindverantwoording (Ja/Nee)</td><td></td><td></td><td></td><td>Ja</td><td>Ja</td></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06	1 Lokaal Sportakkoord	€ 34.524	€ 42.286	€ 62.402	Ja	Ja	2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 236.356	€ 219.442	€ 452.743	Ja	Ja	3 Trustringen Gezondheidsachterstanden	€ 53.114	€ 48.350	€ 75.803	Ja	Ja	4 Kansrijke Start	€ 42.491	€ 42.660	€ 79.088	Ja	Ja	5 Mentale Gezondheid	€ 13.279	€ 43.984	€ 52.484	Ja	Ja	6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 46.475	€ 31.859	€ 61.701	Ja	Ja	7 Valpreventie	€ 126.146	€ 100.623	€ 153.897	Ja	Ja	8 Leefomgeving	€ 26.557	€ 27.164	€ 51.577	Ja	Ja	9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 6.639	€ 7.000	€ 7.000	Ja	Ja	10 Versterken sociale basis	€ 95.605	€ 113.900	€ 184.670	Ja	Ja	11 Mantelzorg	€ 26.557	€ 32.000	€ 52.000	Ja	Ja	12 Een tegen eenzaamheid	€ 26.557	€ 26.718	€ 43.941	Ja	Ja	13 Welzijn op recept	€ 25.230	€ 22.510	€ 28.410	Ja	Ja	14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGZ	€ 6.639	€ 7.914	€ 13.012	Ja	Ja	15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 19.387	€ 13.689	€ 34.569	Ja	Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee)				Ja	Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07						Nee
Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?																																																																																																																	
Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06																																																																																																																	
1 Lokaal Sportakkoord	€ 34.524	€ 42.286	€ 62.402	Ja	Ja																																																																																																																	
2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 236.356	€ 219.442	€ 452.743	Ja	Ja																																																																																																																	
3 Trustringen Gezondheidsachterstanden	€ 53.114	€ 48.350	€ 75.803	Ja	Ja																																																																																																																	
4 Kansrijke Start	€ 42.491	€ 42.660	€ 79.088	Ja	Ja																																																																																																																	
5 Mentale Gezondheid	€ 13.279	€ 43.984	€ 52.484	Ja	Ja																																																																																																																	
6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 46.475	€ 31.859	€ 61.701	Ja	Ja																																																																																																																	
7 Valpreventie	€ 126.146	€ 100.623	€ 153.897	Ja	Ja																																																																																																																	
8 Leefomgeving	€ 26.557	€ 27.164	€ 51.577	Ja	Ja																																																																																																																	
9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 6.639	€ 7.000	€ 7.000	Ja	Ja																																																																																																																	
10 Versterken sociale basis	€ 95.605	€ 113.900	€ 184.670	Ja	Ja																																																																																																																	
11 Mantelzorg	€ 26.557	€ 32.000	€ 52.000	Ja	Ja																																																																																																																	
12 Een tegen eenzaamheid	€ 26.557	€ 26.718	€ 43.941	Ja	Ja																																																																																																																	
13 Welzijn op recept	€ 25.230	€ 22.510	€ 28.410	Ja	Ja																																																																																																																	
14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGZ	€ 6.639	€ 7.914	€ 13.012	Ja	Ja																																																																																																																	
15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 19.387	€ 13.689	€ 34.569	Ja	Ja																																																																																																																	
Eindverantwoording (Ja/Nee)				Ja	Ja																																																																																																																	
Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07																																																																																																																						
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	<table><tr><th>Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen</th><th>Besteding (jaar T)</th></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01</td><td>Aard controle R Indicator: H35B/02</td></tr><tr><td>1 060392 Gemeente Haarlem</td><td>€ 92.487</td></tr><tr><td>2</td><td></td></tr></table>	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)	Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02	1 060392 Gemeente Haarlem	€ 92.487	2																																																																																																												
Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)																																																																																																																					
Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02																																																																																																																					
1 060392 Gemeente Haarlem	€ 92.487																																																																																																																					
2																																																																																																																						
VRO	J4B	Regiodeals 5e tranche SiSa tussen medeoverheden	<table><tr><th>Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen</th><th>Kenmerk/ beschikingsnummer</th><th>Naam actlijn/ programma/ pijl</th><th>Besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (jaar T)</th><th>Besteding regionale financiering (jaar T) per actlijn/ programma/ pijl</th></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/01</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/02</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/03</td><td>Aard controle R Indicator: J4B/04</td><td>Aard controle R Indicator: J4B/05</td></tr><tr><td>1 060394 Gemeente Haarlemmermeer</td><td>2024-0000031547</td><td>Case for Change Beverwijk</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>2</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>100</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C06B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen</td><td>Totale cumulatieve besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (t/m jaar T)</td><td>Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actlijn/ programma/ pijl</td><td>Toelichting</td><td></td></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/06</td><td>Aard controle R Indicator: J4B/07</td><td>Aard controle R Indicator: J4B/08</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/09</td><td></td></tr><tr><td>1 060394 Gemeente Haarlemmermeer</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>nvt</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>100</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage</td><td>Eindverantwoording (Ja/Nee)</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Aard controle R Indicator: J4B/10</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/11</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>€ 0</td><td>Nee</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Naam actlijn/ programma/ pijl	Besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (jaar T)	Besteding regionale financiering (jaar T) per actlijn/ programma/ pijl	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/03	Aard controle R Indicator: J4B/04	Aard controle R Indicator: J4B/05	1 060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	Case for Change Beverwijk	€ 0	€ 0	2					100					Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C06B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (t/m jaar T)	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actlijn/ programma/ pijl	Toelichting		Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/06	Aard controle R Indicator: J4B/07	Aard controle R Indicator: J4B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/09		1 060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 0	€ 0	nvt		2					100					Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage	Eindverantwoording (Ja/Nee)				Aard controle R Indicator: J4B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/11				€ 0	Nee																																																					
Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Naam actlijn/ programma/ pijl	Besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (jaar T)	Besteding regionale financiering (jaar T) per actlijn/ programma/ pijl																																																																																																																		
Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/03	Aard controle R Indicator: J4B/04	Aard controle R Indicator: J4B/05																																																																																																																		
1 060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	Case for Change Beverwijk	€ 0	€ 0																																																																																																																		
2																																																																																																																						
100																																																																																																																						
Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C06B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding van de Rijksbijdrage per actlijn/ programma/ pijl (t/m jaar T)	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actlijn/ programma/ pijl	Toelichting																																																																																																																			
Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/06	Aard controle R Indicator: J4B/07	Aard controle R Indicator: J4B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/09																																																																																																																			
1 060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 0	€ 0	nvt																																																																																																																			
2																																																																																																																						
100																																																																																																																						
Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage	Eindverantwoording (Ja/Nee)																																																																																																																					
Aard controle R Indicator: J4B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J4B/11																																																																																																																					
€ 0	Nee																																																																																																																					
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	<table><tr><th>Projectnaam/nummer</th><th>Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht</th><th>Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)</th><th>Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)</th><th>Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)</th><th>Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)</th></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02</td><td>Aard controle D1 Indicator: J9/03</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06</td></tr><tr><td>1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt</td><td>Nee</td><td>Ja</td><td>35</td><td>35</td><td>35</td></tr><tr><td>2 2024-0000348361 Spoorzone</td><td>Ja</td><td>Ja</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>20</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Kopie projectnaam/nummer</td><td>Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht</td><td>Besteding (jaar T)</td><td>Cumulatieve besteding (t/m jaar T)</td><td>Opbrengsten (jaar T)</td><td>Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)</td></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08</td><td>Aard controle R Indicator: J9/09</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10</td><td>Aard controle R Indicator: J9/11</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12</td></tr><tr><td>1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt</td><td>Nee</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>2 2024-0000348361 Spoorzone</td><td>Ja</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td><td>€ 0</td></tr><tr><td>20</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Kopie projectnaam/nummer</td><td>Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht</td><td>Toelichting afwijking(en)</td><td>Eindverantwoording/ project afgerond (Ja/Nee)</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15</td><td>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16</td><td></td><td></td></tr><tr><td>1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt</td><td>Ja</td><td>afwijking komt door vertraging bij de ontwikkelende partijen (door met name marktomstandigheden) bij diverse deelprojecten. Om die reden starten we ook later met de maatregel (verbetering openbare ruimte).</td><td>Nee</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2 2024-0000348361 Spoorzone</td><td>Ja</td><td></td><td>Nee</td><td></td><td></td></tr><tr><td>20</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06	1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Nee	Ja	35	35	35	2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja	Ja	0	0	0	20						Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12	1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Nee	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	20						Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (Ja/Nee)			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16			1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Ja	afwijking komt door vertraging bij de ontwikkelende partijen (door met name marktomstandigheden) bij diverse deelprojecten. Om die reden starten we ook later met de maatregel (verbetering openbare ruimte).	Nee			2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja		Nee			20																														
Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)																																																																																																																	
Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06																																																																																																																	
1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Nee	Ja	35	35	35																																																																																																																	
2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja	Ja	0	0	0																																																																																																																	
20																																																																																																																						
Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)																																																																																																																	
Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12																																																																																																																	
1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Nee	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0																																																																																																																	
2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0																																																																																																																	
20																																																																																																																						
Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (Ja/Nee)																																																																																																																			
Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16																																																																																																																			
1 2021-000093288 Kuenenpleinbuurt	Ja	afwijking komt door vertraging bij de ontwikkelende partijen (door met name marktomstandigheden) bij diverse deelprojecten. Om die reden starten we ook later met de maatregel (verbetering openbare ruimte).	Nee																																																																																																																			
2 2024-0000348361 Spoorzone	Ja		Nee																																																																																																																			
20																																																																																																																						

VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Endverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Aard controle R Indicator: J32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Aard controle D2 Indicator: J32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/06
			1 SUVIS21-01730385	€ 0	€ 0	Nee	Renovatie is niet aan de orde, besloten is tot nieuwbouw	Ja
			2					
			100					
		Kopie Beschikkingnummer/naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07	Aard controle D2 Indicator: J32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09			
			1 SUVIS21-01730385	Nee	Renovatie is niet aan de orde, besloten is tot nieuwbouw			
			2					
			100					
VRO	J55	Aankoop energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulative besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten	Cumulative besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			336	€ 28.794	€ 196.194	4	€ 352	€ 6.756
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis– heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulative besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
			329	€ 25.137	€ 150.303			
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energierekening tot gevolg		Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15
			602	806	0	0	329	78
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage II besteed is aan de zelf-maatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			1 LAI23-03484061	€ 13.547,15	0	0	0	€ 13.547
			2 LAI24-03732152	€ 0,0	0	0	0	€ 0
			100					
		Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan de energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Endverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1	€ 0	€ 0	Nee		
			2	€ 0	€ 0	Nee		
			100					
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de provincie invullen	Cumulative besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulative cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Endverantwoording (Ja/Nee)
		Sisa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06
			030007 Provincie Noord-Holland	€ 243.040	€ 263.823	2	0	Ja
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
KGK	K2B	Specifieke uitkering gebiedsinvesteringen aan landlocaties Net op Zee	Hieronder één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Cumulative besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T-1)	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulative besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)	
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/01	Aard controle R Indicator: K2B/02	Aard controle R Indicator: K2B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/05	
			030007 Provincie Noord-Holland	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
KGK	K16	Bijdrage Rijkscoördinatieprojecten gemeente Beverwijk	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Endverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: K16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: K16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: K16/03			
			€ 0	€ 167.843	Ja			
KGK	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T): salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulative bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulative bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 663.962	€ 0	€ 143.805	€ 1.169.705	€ 20.591	€ 20.591
		Endverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitzonderend uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 2.244.068	€ 0	€ 0	€ 158.439	€ 0	€ 170.497
		Totaal bedrag vorderingen (i onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per gerealiseerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 4.876	€ 0	€ 0	€ 2.568.128	€ 8.090.822	

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Baten en lasten per taakveld (x € 1.000)		Lasten	Baten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning	41.448	120.387	78.938
0.1	Bestuur	3.059	-	-3.059
0.2	Burgerzaken	1.879	968	-911
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.951	2.025	-926
0.4	Overhead	17.162	141	-17.021
0.5	Treasury	1.922	2.513	590
0.61	OZB woningen	276	5.451	5.175
0.62	OZB niet-woningen	264	5.334	5.070
0.63	Parkeerbelasting	191	2.695	2.503
0.64	Belastingen overig	262	572	309
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	98.476	98.476
0.8	Overige baten en lasten	605	682	76
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-
0.10	Reserves	4.033	1.531	-2.502
0.11	Gerealiseerd resultaat	8.844		-8.844
1	Veiligheid	8.165	1.123	-7.042
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.898	27	-3.871
1.2	Openbare orde en veiligheid	4.268	35	-4.233
0.10	Reserves	-	1.061	1.061
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	10.964	3.822	-7.142
2.1	Verkeer en vervoer	8.569	1.455	-7.115
2.2	Parkeren	1.495	326	-1.169
2.4	Economische havens en waterwegen	477	480	3
2.5	Openbaar vervoer	-	-	
0.10	Reserves	423	1.562	1.139
3	Economie	1.597	370	-1.227
3.1	Economische ontwikkeling	1.035	188	-847
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	81	51	-30
3.4	Economische promotie	301	130	-171
0.10	Reserves	180	0	-180
4	Onderwijs	6.505	2.981	-3.523
4.2	Onderwijshuisvesting	2.024	100	-1.924
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	4.320	2.871	-1.449
0.10	Reserves	160	10	-150
5	Sport, cultuur en recreatie	11.240	938	-10.303
5.1	Sportbeleid en activering	1.177	298	-879
5.2	Sportaccommodaties	1.675	57	-1.618

	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.799	-	-1.799
5.3				
5.4	Musea	57	-	-57
5.5	Cultureel erfgoed	95	-	-95
5.6	Media	1.178	42	-1.136
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.051	340	-4.711
0.10	Reserves	208	200	-8
6	Sociaal domein	71.999	26.946	-45.052
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.230	4.146	-4.084
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	3.347	29	-3.318
6.3	Inkomensregelingen	24.806	19.990	-4.816
6.4	WSW en beschut werk	4.056	-	-4.056
6.5	Arbeidsparticipatie	3.093	6	-3.087
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	3.957	82	-3.875
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-	-	-
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	4.639	189	-4.451
6.71B	Begeleiding (WMO)	2.873	7	-2.867
6.71C	Dagbesteding (WMO)	1.178	24	-1.153
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	75	-	-75
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2	-	-2
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	1.422	-	-1.422
6.72B	Jeugdhulp behandeling	6.682	1	-6.681
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	317	34	-282
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	176	-	-176
6.73A	Pleegzorg	44	-	-44
6.73B	Gezinsgericht	173	-	-173
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	3.769	1	-3.767
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	1.619	-	-1.619
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	231	-	-231
6.74C	Gesloten plaatsing	70	-	-70
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-
6.81A	Beschermd wonen (WMO)	103	64	-39
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-
6.82A	Jeugdbescherming	1.033	-	-1.033
6.82B	Jeugdreclassering	104	-	-104
0.10	Reserves	-	2.372	2.372
7	Volksgezondheid en milieu	15.701	13.019	-2.682
7.1	Volksgezondheid	2.317	248	-2.069
7.2	Riolering	3.530	4.444	914
7.3	Afval	5.919	6.659	740
7.4	Milieubeheer	2.538	870	-1.667
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	959	694	-265
0.10	Reserves	439	104	-335

8	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	9.515	7.548	-1.967
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.221	204	-1.016
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	94	888	794
8.3	Wonen en bouwen	4.223	6.055	1.832
0.10	Reserves	3.978	401	-3.577
	Totaal	177.134	177.134	-

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.

Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting, en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderinggrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 27 maart 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 5.048.711.

De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 4.992.147 bedraagt.

Dit bedrag is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 5.048.711. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 760.557 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen²:

2 De afwijkingen (fouten en/of onzekerheden als gedefinieerd in de notitie rechtmatigheidsverantwoording) worden alleen in de rechtmatigheidsverantwoording vermeld indien de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid is overschreden. Op basis van afspraken tussen de raad en het college kunnen afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens in de paragraaf Bedrijfsvoering worden vermeld.

Begrotingscriterium	(Bedragen x € 1.000)
1A. Overschrijding lasten programma's	2.478,8
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	327,3
2. Ongeautoriseerde reservemutaties <i>p.s. veelal zijn dit ook getrouwe beeld fouten, die in de jaarstukken aangepast kunnen worden</i>	
3. Overschrijdingen van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijd aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling et cetera).	
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	2.806,1
4. Totaal van de begrotingsrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïd. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	760,6
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf Bedrijfsvoering toegelicht.	2.045,6
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering)	2.186,0
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	-
Totaal onrechtmatigheden	4.992,1
Waarvan acceptabel	760,6
Waarvan niet-acceptabel	4.231,6

In de paragraaf Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bijlagen

Salarislasten en inhuur

	bedragen x €1.000	salarislasten begroot	salarislasten werkelijk	Verschil	Inhuur begroot	Inhuur budget	Inhuur werkelijk	Saldo verschil	Afwijking t.o.v. begroot
0	Bestuur en ondersteuning	14.744,6	11.684,4	3.060,3	52,5	3.112,7	3.007,5	105,2	0,71%
1	Veiligheid	2.947,6	2.579,7	368,0	618,8	986,7	820,8	165,9	4,65%
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.322,2	1.897,7	424,5	85,0	509,5	612,2	-102,7	-4,26%
3	Economie	473,0	305,7	167,3	-	167,3	92,5	74,8	15,80%
4	Onderwijs	443,4	367,5	75,9	100,0	175,9	343,8	-167,9	-30,89%
5	Sport, cultuur en recreatie	2.026,8	1.720,9	306,0	-	306,0	247,3	58,6	2,89%
6	Sociaal domein	7.237,3	5.698,9	1.538,4	178,5	1.716,8	2.010,6	-293,8	-3,96%
7	Volksgezondheid en milieu	2.200,0	1.754,8	445,3	50,0	495,3	165,5	329,8	14,66%
8	VHROSV	3.290,7	1.905,6	1.385,1	221,6	1.606,7	1.076,5	530,2	15,10%
	Eindtotaal	35.685,7	27.915,1	7.770,6	1.306,3	9.076,9	8.376,8	700,1	1,89%

Omschrijving	bedrag (x €1.000)	Lasten per inwoner
Salarislasten werkelijk 2024	27.915,1	651,2
Inhuurlasten werkelijk 2024	8.376,8	195,4
Inhuur / totale loonsom + inhuur	23,1%	

Inkoop en aanbesteding

Afgeronde trajecten inkoop en aanbesteding door Stichting RIJK in 2024

Preventief en correctief onderhoud E&W installaties

De opdracht betrof het onderhoud van de Elektrotechnische en werkbouwtuigkundige installaties in de overige panden in eigendom van de gemeente voor een periode van vier jaar. Voor deze meervoudig onderhandse aanbesteding zijn lokaal/regionale kandidaten uitgenodigd om een aanbieding te doen. Er is een overeenkomst gesloten met als ingangsdatum 1 september 2024. Er is gegund op basis van de beste prijs kwaliteit verhouding. SROI is van toepassing en bedraagt 3% van de opdrachtwaarde.

Herinrichting wijk Warande fase 3

Gemeente Beverwijk laat de wijk Warande in fases herinrichten. Voor deze opdracht is een meervoudig onderhandse aanbesteding gehouden, waarvoor drie partijen zijn uitgenodigd om in te schrijven. De gunning heeft plaatsgevonden op basis van de laatste prijs, omdat de kwaliteit voldoende is geborgd in het bestek en door de keuze van de partijen die zijn uitgenodigd om in te schrijven. SROI is van toepassing en bedraagt 5% van de opdrachtwaarde.

Onderhoud open verhardingen (OMOP)

Gemeente Beverwijk is een raamovereenkomst aangegaan voor het klein onderhoud open verhardingen. Voor deze aanbesteding is een meervoudig onderhandse procedure doorlopen. Vijf partijen hebben ingeschreven, waarna er drie gecontracteerd zijn op basis van de laagste prijs. In het bestek zijn duurzaamheidseisen opgenomen met betrekking tot het gebruik van elektrisch materieel. SROI is van toepassing en bedraagt 5% van de opdrachtwaarde.

Microsoft licenties

De gemeente heeft als doelstelling een dienstverleningsovereenkomst af te sluiten met één leverancier, die door Microsoft is geautoriseerd, voor het leveren en onderhouden van Microsoft licenties waarbij de gemeente gebruik maakt van het VNG GT-Microsoft framework. Vier partijen hebben ingeschreven op deze Europese openbare aanbesteding. De gunning heeft plaatsgevonden op basis van de laagste prijs.

Strandschoonmaak

Voor deze opdracht, het schoonmaken van het strand Wijk aan Zee, is een meervoudig onderhandse aanbesteding gehouden waarvoor vier partijen zijn uitgenodigd om in te schrijven. Eén partij heeft ingeschreven. De gunning heeft plaatsgevonden op basis van de beste prijs-kwaliteitsverhouding. In het Programma van Eisen is aandacht besteed aan eisen omtrent duurzaamheid.

Ingenieursbureau vernieuwen kade havengebied Beverwijk

Deze aanbesteding is meervoudig onderhands op de markt gezet. Deze opdracht voorziet in alle benodigde ingenieursdiensten om de kade te realiseren: het maken van een ontwerp, het schrijven van een bestek, het begeleiden van de aanbesteding en het toezicht op de realisatie. Deze opdracht is op laagste prijs gegund.

Gezamenlijke trajecten

Crisisdienst acute JGGZ, regio's IJmond, Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer

De gemeenten wilden een overeenkomst afsluiten voor Crisisdienst Acute JGGZ met een aanbieder die 24 uur 7 dagen per week beschikbaar is, jeugdigen bij crisis beoordeelt en de eerste interventie uitvoert gedurende maximaal 72 uur. Vervolgens de jeugdigen doorverwijst naar de reguliere jeugdhulp bij reeds door gemeenten gecontracteerde zorgaanbieders. Vanuit de marktconsultatie is geconcludeerd dat door een crisisdienst Jeugd maar bij één aanbieder te beleggen dit risico's met zich meebrengt. Besloten is om per gemeente, in lijn met de GMAP regio's, een overeenkomst voor crisisdienst jeugd te sluiten met de aanbieder die in die regio al een crisisdienstverlening heeft. Voor gemeente Beverwijk betekende dit dat de opdracht enkelvoudig onderhands met een looptijd van 7 jaar gegund werd aan de Parnassia Groep.

Spotmarkt regiorijder doelgroepenvervoer regio's IJmond, Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer

Met de Europese aanbesteding Spotmarkt RegioRijder hebben de gemeenten, naast de bestaande overeenkomst vanuit de aanbesteding vervoerscapaciteit Regiorijder, overeenkomsten afgesloten met meerdere partijen voor flexibele vervoerscapaciteit door middel van een 'spotmarkt'. De opdracht betreft het (laten) uitvoeren van zo duurzaam mogelijke (zero emissie) vervoersritten voor voornamelijk reizigersgroepen in het kader van de Wmo en jeugdwet. De gunning heeft plaatsgevonden op basis van laagste prijs aangezien in het programma van eisen de kwaliteit voldoende geborgd is en om de aanbesteding zo laagdrempelig mogelijk te houden. SROI is van toepassing en bedraagt 5% van de opdrachtwaarde. Daarnaast wordt er gestreefd naar zero emissie.

Juridische begeleiding asielstatushouders

De gemeenten Velsen, Beverwijk en Heemskerk hebben, door middel van het uitschrijven van een nationaal openbare procedure, één dienstverleningsovereenkomst voor juridische begeleiding asielstatushouders afgesloten. De gunning heeft plaatsgevonden op basis van de beste prijs-kwaliteitverhouding. De gemeenten hebben één inschrijving ontvangen van en deze partij heeft de opdracht ook gegund gekregen. SROI is van toepassing en bedraagt 5% van de opdrachtwaarde.

Overige afgeronde trajecten:

- Aanleg Hockeyveld
- Renovatie korfbalveld HBC
- Forensische Jeugdzorg IJmond en Zuid-Kennemerland