

Gemeente Beverwijk

Najaarsnota 2022

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Leeswijzer.....	4
Mutatietabel.....	5
Toelichting	6
Neutrale mutaties	10
Tabel	10
Toelichting	11
Informatie	13
Overzicht baten en lasten	13
Tabellen per programma.....	15
Overzicht reserves	25
Lopende kredieten	26
Colofon	28

Inleiding

Bij de najaarsnota maken we een inschatting van het verwachte resultaat bij de jaarrekening 2022. Het zwaartepunt licht op de financiële afwijkingen en waar nodig een korte toelichting op bestuurlijk relevante ontwikkelingen.

We rapporteren over de financiële afwijkingen in het lopende jaar ten opzichte van de Voorjaarsnota. De afwijkingen zijn berekend op basis van de realisatie tot en met augustus dit jaar, waarna een eindejaarvoorspelling voor 2022 is opgesteld.

De najaarsnota is in die zin een tussenstand in de uitvoering van de begroting. Dat betekent dat er richting het einde van het jaar altijd nog veranderingen kunnen optreden die tot en met augustus nog niet voorzien waren.

De besluitvorming door de raad over de voorgelegde begrotingswijzigingen streeft er naar dat wordt voldaan aan de eisen van begrotingsrechtmatigheid gedurende het jaar. Hieronder wordt het verwachte resultaat en de belangrijkste financiële afwijkingen toegelicht.

Verwacht rekeningresultaat 2022

In de raadsvergadering van 6 juli jl. is de begrotingswijziging voor het jaar 2022 bij de Voorjaarsnota vastgesteld. De begroting 2022 kreeg daarmee een voordelig saldo van € 337 duizend.

Het saldo van de overige mutaties in de Najaarsnota bedraagt afgerond € 3,8 mln. voordelig. Hiermee komt het geprognoseerde saldo aan het eind van het jaar uit op een voordeel van, afgerond € 4,2 mln. In de onderstaande mutatietabel vindt u het cijfermatig overzicht hiervan. Per mutatie is een inhoudelijk toelichting gegeven. De opgevoerde mutaties zijn het gevolg van autonome ontwikkelingen, ingezet beleid en reservemutaties op de lopende begroting.

Verder treft u de volgende onderdelen in de najaarsnota aan:

- Neutrale mutaties met toelichting;
- Bijlagen: totaaloverzicht baten en lasten;
 cijfertabellen per programma;
 lopende kredieten.

Leeswijzer

De tabellen kennen de volgende structuur:

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023
----	----------	-----------	-------------------	-------------------

- In kolom 'nr' staat het nummer van de mutatie die correspondeert met de toelichting;
- In kolom 'taakveld' kolom staat het betreffende taakveld waarop mutatie betrekking heeft;
- In kolom 'onderwerp' staat omschrijving van de mutatie;
- In laatste kolommen staat het financiële effect per jaarschijf.

De tabel wordt gebruikt voor de afwijkingen op de begroting 2022.

Getallen worden in duizendtallen (dzd) of miljoenen (mln) gepresenteerd, hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Mutatietabel

	Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
A			Saldo MJR cf Voorjaarsnota 2022	337,2	1.976,7	2.886,0	2.324,7	-3.124,6
			Autonome ontwikkelingen, niet te beïnvloeden					
	1	divers	Effect meicirculaire 2022	3.124,6				
	2		Effect septembercirculaire 2022	pm				
B			Subtotaal autonome ontw.,niet te beïnvloeden	3.124,6	0,0	0,0	0,0	0,0
			Gevolg van ingezet beleid					
	3		Actualisatie kapitaallasten	415,9				
	4		Renteresultaat	-157,4				
	5	divers	Bijdrage VRK	57,0				
	6	0.4	Bijdrage Stichting RIJK 2021	54,0				
	7	0.8	Steunmiddelen coronacrisis	440,3				
	8a	0.8	Zorgdomein (decembercirculaire 2021, UIT-21-74219)	209,0				
	8b	6.4	Stijging Wmo-lasten	-155,0				
	8c	6.71	Stijging Wmo-lasten	-260,0				
	9	6.1	Doorschuiven budget Gebiedsgericht werken Oosterwijk	41,1	-41,1			
	10a	5.2	MGOIP	130,8				
	10b	0.10	MGOIP	-130,8				
	11	6.3	Hogere lasten aan minimagelden	-250,0				
	12	6.81	Doorschuiven budget Beschermd Wonen	232,9	-232,9			
	13	8.1	Doorschuiven budget implementatie omgevingswet	173,0	-173,0			
	14a	0.10/8.2	Voeden bestemmingsreserve Spoorzone	-34,2				
	14b	0.10/8.2	Dekking uit reserve grondexploitatie	34,2				
	15a	0.4	Doorbelasting overhead aan grex	-65,8				
	15b	8.2	Eliminatie saldo grex PB 2022	-15,7				
C			Subtotaal gevolg van ingezet beleid	719,2	-447,0	0,0	0,0	0,0
D = B + C			Subtotaal effecten najaarsnota	3.843,9	-447,0	0,0	0,0	0,0
E = A + D			Begrotingssaldo 2022-2026	4.181,1	1.529,7	2.886,0	2.324,7	-3.124,6

Toelichting

Afwijkingen op de lopende begroting

1. Meicirculaire 2022

De raad is geïnformeerd over de financiële effecten van de meicirculaire 2022 d.m.v. een brief (UIT-22-76078), welke is verzonden op 27 juli jl. Het financiële effect van 2022 wordt verwerkt in de najaarsnota. Het effect van de jaren 2023 en verder zijn in de programmabegroting 2023 verwerkt en om die reden niet zichtbaar in deze tabel.

Financiële consequenties

2022: €3,1 miljoen voordeel

2. Effect septembercirculaire 2022

Op het moment van opstellen van deze najaarsnota is het effect van de septembercirculaire 2022 nog niet bekend. De septembercirculaire verschijnt jaarlijks op Prinsjesdag, dit jaar op 20 september 2022. We informeren de raad apart over het effect van de septembercirculaire 2022.

3. Actualisatie kapitaallasten

De kapitaallasten zijn bijgesteld met de kredietuitgaven van het jaar 2021 en de nieuwe berekende definitieve boekwaarden per 1 januari 2022. Op basis van deze actualisatie van projecten en/of investeringen resulteert dit in een voordeel voor het jaar 2022.

Financiële consequenties

2022: €416 duizend voordeel

4. Renteresultaat

De actuele berekening van de rentelasten heeft geleid tot een nadeel van ons renteresultaat over het jaar 2022.

Financiële consequenties

2022: €157 duizend nadeel

5. Bijdrage VRK

De teruggave van het positief jaarrekening resultaat 2021, de afwikkeling van de afkoopsom van de brandkranen, het afboeken van de boekwaarde van de brandweerpost Wijk aan Duin (door overdracht aan VRK) en de financiële effecten uit de 1e bestuursrapportage 2022 VRK leiden tot een incidenteel voordeel van €57 duizend.

Financiële consequenties

2022: €57 duizend voordeel

6. Bijdrage Stichting Rijk 2021

Er heeft een terugbetaling plaatsgevonden van de deelnemersbijdrage van Stichting RIJK over 2021. Daarnaast zijn de waarborgsommen uitbetaald aan de deelnemende gemeenten.

Financiële consequenties

2022: €54 duizend voordeel

7. Steunmiddelen coronacrisis

Het Rijk heeft aan de gemeente steunpakketten verstrekt met financiële middelen om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen. Deze middelen zijn/worden grotendeels ingezet aan de door het Rijk benoemde beleidsterreinen of doelgroepen. Verantwoording volgt bij jaarrekening. Nu de corona-maatregelen alweer geruime tijd zijn opgeheven, heeft het college de balans opgemaakt over de resterende middelen (besluit C-22-27509 van 6 september 2022). Er is besloten om een deel van de verkregen middelen in te zetten bij de uitvoering van het sociaal beleid. De voorlopig laatste tranche steunmiddelen voor cultuur blijft nog gereserveerd. De resterende middelen van €440 duizend zijn niet meer benodigd voor de door het Rijk beoogde doelen. Voorgesteld wordt deze resterende middelen af te ramen.

Financiële consequenties

2022: €440 duizend voordeel

8. Zorgdomein / stijging Wmo-lasten

Uit de prognose 2022 voor de Wmo lasten, wordt dit jaar extra budget van €415 duizend nodig geacht. Deels kunnen we dit dekken uit ontvangen structurele middelen ad €209 duizend, voor het zorgdomein. Zie hiervoor de decembercirculaire 2021 (UIT-21-74219). Dit bedrag is op een stelpost verwerkt. Voor het restant van €206 duizend volgt een budget aanvraag. Zoals gemeld in de voorjaarsnota 2022, maken we gebruik van het VNG Wmo-voorspelmodel bij het opstellen van de meerjarenraming. Dit is in de begroting 2023 verwerkt.

Financiële consequenties

2022: €206 duizend nadeel

9. Doorschuiven budget Gebiedsgericht werken Oosterwijk

De raad heeft een budget ter beschikking gesteld voor de uitvoering van het project Thuis in Oosterwijk in 2021-2022 (raadsvoorstel INT-20-55855). Met name voor de inzet van een buurtverbinder en bemensing van de Wijkwinkel (inmiddels: Wijkinfopunt). Gedurende de coronabeperkingen zijn de werkzaamheden vertraagd en is de inzet noodgedwongen beperkter geweest. Daardoor resteert ultimo 2022 nog een budget van €41 duizend. Voorstel is om dit budget af te ramen voor 2022 en bij te ramen in 2023. Daardoor kan de inzet van de buurtverbinder en de bemensing van het Wijkinfopunt nog een half jaar worden voortgezet (het Wijkinfopunt wordt tot juli 2023 beschikbaar gesteld). Dit is wenselijk voor de wijk. Begin 2023 wordt de inzet in Oosterwijk geëvalueerd.

Financiële consequenties

2022: €41 duizend voordeel

2023: €41 duizend nadeel

10. MGOIP

Op basis van het raadsbesluit MGOIP (Meerjaren Groot Onderhoud Investeringsplan Sport 2019-2022 (jaarschijf 2022) (INT-21-61427) wordt in de reserve MGOIP een bedrag van €131 duizend gestort.

Financiële consequenties

Per saldo neutraal

11. Hogere lasten/uitgaven aan minimagelden

Het uitdragen van de minimaregelingen en de uitvoering van de TOZO, TONK en Eenmalige Energietoeslag door de gemeente, hebben er toe geleid dat meer inwoners met een laag inkomen de gemeente weten te vinden. Hierdoor zijn het gebruik van de voorzieningen voor minima de afgelopen jaren toegenomen. Het gevolg hiervan is dat een overschrijding van het budget wordt verwacht. Voorgaande jaren is het mogelijk geweest om deze overschrijding op te vangen door de BUIG. Dit jaar is dat niet mogelijk.

Financiële consequenties

2022: €250 duizend nadeel

12. Doorschuiven budget Beschermd Wonen

Bij de jaarrekening 2021 is incidenteel budget van €233 duizend beschikbaar gesteld voor het jaar 2022, zodat het college voorbereidingen kan treffen op de doordecentralisatie Beschermd Wonen. Deze doordecentralisatie is inmiddels een jaar uitgesteld naar 2024. Het college verzoekt hierbij om dit incidentele budget door te schuiven naar 2023.

Financiële consequenties

2022: €233 duizend voordeel

2023: €233 duizend nadeel

13. Doorschuiven budget implementatie omgevingswet

Vanwege de gemeenteraadsverkiezingen is een aantal onderwerpen met betrekking tot de implementatie van de Omgevingswet in de tijd opgeschoven. Het uitwerken van het Koersdocument tot een Omgevingsvisie is een taak van het nieuwe college en de nieuwe gemeenteraad. Door vertraging in de coalitie- en collegevorming is de vaststelling van de Omgevingsvisie nu voorzien medio 2023. Het reeds beschikbare budget zal daarmee later dan gepland worden besteed. Dit geldt mogelijk ook voor het omgevingsplan en bijbehorende participatie- en communicatietrajecten. Tevens is door landelijke problemen met het DSO en onduidelijkheid over de inwerkingtredingsdatum van de wet ook in 2023 programmamanagement nodig. Om deze redenen wordt voorgesteld om resterend budget van 2022 over te hevelen naar 2023, om zo het programma goed te kunnen afronden.

Financiële consequenties

2022: €173 duizend voordeel

2023: €173 duizend nadeel

14. Spoorzone

Het budget van het voorbereidingskrediet Spoorzone dient te worden verhoogd met €34 duizend voor de toe te rekenen rente aan het krediet over de boekwaarde per 31-12-2021. De dekking is een onttrekking uit de bestemmingsreserve grondexploitatie. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve spoorzone. Dit leidt niet tot een voordeel of nadeel.

Financiële consequenties

Per saldo neutraal

15. Grondexploitaties

Bij het actualiseren van de grondexploitaties voor het MJP 2021 (MeerjarenPerspectief Grondexploitaties (INT-21-62112)) zijn een tweetal technische aanpassingen doorgevoerd, met een totaal nadeel van €82 duizend.

Op basis van het raadsbesluit MJP 2021 (MeerjarenPerspectief Grondexploitaties (INT-21-62112)) wordt in de reserve grondexploitaties een aanvullend een bedrag van €107 duizend gestort, waardoor de begrote storting in 2022 op basis van tussentijdse winstneming € 496 duizend bedraagt. Dit is saldo neutrale mutatie.

Financiële consequenties

2022: €82 duizend nadeel

Aanvraag beschikbaar stellen en intrekken investeringskredieten

Het budget van het voorbereidingskrediet Spoorzone dient te worden verhoogd met €34 duizend voor de toe te rekenen rente aan het krediet over de boekwaarde per 31-12-2021. De dekking is een onttrekking uit de bestemmingsreserve grondexploitatie. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve spoorzone.

Neutrale mutaties

Tabel

Nr	Progr/ taakveld	Neutrale mutaties najaarsnota 2022	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
1	6.1	Specifieke uitkering (SPUK) Inburgering cf beschikking	266,7				
1	6.1	Spuk inburgering cf beschikking	-266,7				
2	6.71	Budgetten Jeugdhulp	-80,0				
2	6.72	Budgetten Jeugdhulp	-550,0				
2	6.82	Budgetten Jeugdhulp	630,0				
3	5.1	Sportakkoord 2022	-56,6				
3	5.1	Sportakkoord 2022	56,6				
4	0.8	Meicirculaire 2022	90,4				
4	div	Meicirculaire 2022	-90,4				
5	1.2	Verschuiving interne uren	40,0				
5	8.3	Verschuiving interne uren	-40,0				
6	7.4	DU Uitvoeringskosten klimaatakkoord	-282,5				
6	0.8	DU Uitvoeringskosten klimaatakkoord	282,5				
7	7.4	SU Aanpak Energiearmoede	-401,9				
7	7.4	SU Aanpak Energiearmoede	401,9				
8	0.8 / 6.1	tegemoetkoming kosten gemeenten voor opvang Oekrainers	-1.646,5				
8	0.8 / 6.1	tegemoetkoming kosten gemeenten voor opvang Oekrainers	1.646,5				
9	8.2	aanpassing raming lasten grexen o.b.v. MJP 2021	1.045,7				
9	8.2	aanpassing raming baten grexen o.b.v. MJP 2021	900,5				
9	8.2	mutatie onderhanden werken grexen o.b.v. MJP 2021	-1.946,2				
10	6.3	Herziening studietoelage veranderwet	-12,0				
10	6.5	Herziening studietoelage veranderwet	12,0				
11	3.1	Bijdrage convenantpartners MRA	65,6				
11	8.1	Bijdrage convenantpartners MRA	-65,6				

Toelichting

1. Specifieke uitkering (SPUK) Inburgering

De voorlopige specifieke uitkering voor de nieuwe Wet Inburgering bedraagt €267 duizend. De uitkering is bedoeld ter dekking van de kosten van voorzieningen aan inburgeringsplichtigen. Er geldt een reserveringsregeling, wat inhoudt dat wanneer de daadwerkelijk gemaakte kosten lager zijn dan de uitkering, het niet-bestede bedrag mag worden meegenomen ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen in het daaropvolgende kalenderjaar. Bij de jaarrekening zal hierop worden teruggekomen.

2. Budgetten Jeugdhulp

Uit de voorlopige prognose voor jeugdhulp blijkt dat het totale budget voor 2022 voldoende is voor de lasten voor jeugdhulp in 2022. Dit komt mede door de ontvangen extra middelen voor het woonplaatsbeginsel m.i.v. 1 januari 2022. Er dient wel een budgetneutrale wijziging te komen, zodat de budgetten aansluiten bij de verwachte uitgaven per taakveld.

3. SPUK Sportakkoord 2022

De specifieke uitkering Sportakkoord voor het jaar 2022 bedraagt €57 duizend. Aan deze ontvangen middelen zit een bestedingsplicht, en wordt daarom budgetneutraal (lasten en baten gelijk) in de begroting opgenomen.

4. Verschuiving budgetten algemene uitkering

Diverse taakmutaties zijn bij de verwerking van de meicirculaire 2022 op taakveld 0.8 Overige baten en lasten geplaatst, zie UIT-22-76078, punt18. Middels een budgetneutrale mutatie wordt een aantal van deze ontvangen middelen beschikbaar gesteld op het betreffende taakveld. Dit betreffen:

- DU Gezond in de stad €11 duizend
- DU Inburgering €14 duizend
- DU Einde lening inburgeringsplicht €8 duizend
- IU Voogdij 18+ €57 duizend

5. Verschuiving interne uren

Deze administratieve wijziging betreft een verschuiving van interne uren (eigen personeel) als gevolg van gewijzigde taken dan was ingeschat en begroot. Hierdoor verschuiven begrote salarislasten, budget neutraal, naar een ander taakveld.

6. DU Uitvoeringskosten klimaatakkoord

Het Programma Duurzaamheid is in februari 2022 vastgesteld door de raad (INT-21-62181). In de begroting is €300 duizend structureel beschikbaar gesteld en €225 duizend éénmalig. Met de meicirculaire 2022 is €282 duizend incidenteel beschikbaar gekomen voor de uitvoeringskosten van het Nationale klimaatakkoord; met de najaarsnota 2022 wordt voorgesteld deze gelden toe te voegen aan het Programma Duurzaamheid (taakveld 7.4).

7. Rijksbijdrage SU Aanpak energiearmoede

Het Rijk heeft de specifieke uitkering (SU) Aanpak Energiearmoede verhoogd van €232 duizend naar €633 duizend. De bestedingsvoorwaarden voor de inzet van de middelen en de indicatoren zijn gelijk gebleven aan de voorwaarden die in de eerdere beschikking waren opgenomen met uitzondering van de bestedingstermijn; gelet op de grotere opgave waarvoor gemeenten zich gesteld zien, is de bestedingstermijn verlengd tot 31 december 2023. Met deze budgetneutrale mutatie worden de aanvullend te ontvangen gelden en te verwachte uitgaven opgenomen in de begroting.

8. Vergoeding opvang Oekraïners

Gemeenten ontvangen een vergoeding van €700 per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Op basis van de gerealiseerde opvangplekken wordt een vergoeding ontvangen van €1,6 miljoen. Op basis van de huidige situatie is de verwachting dat de vergoeding de kosten dekt.

9. Grondexploitaties

Op basis van het vastgestelde MJP 2021 (MeerjarenPerspectief Grondexploitaties (INT-21-62112) worden de lasten en baten van de grondexploitaties voor de begroting 2022 gewijzigd. De lasten van de grondexploitaties worden afgeraamd met €1,0 miljoen en de baten worden bijgeraamd met €900 duizend. Dit is neutraal, omdat deze wijzigingen via mutatie onderhanden werken op de balanspost voorraden grondexploitaties, saldo neutraal verlopen.

10. Herziening studietoelage

Studietoelage kan aangevraagd worden door studenten met een structurele medische beperking. Deze regeling wordt sinds 2015 door gemeenten uitgevoerd. Vanaf 1 april is de studietoelage geen bijzondere bijstand meer, maar een zelfstandige uitkering op grond van de Participatiewet. Daarvoor wordt budget van €12 duizend verschoven van taakveld Arbeidsparticipatie (6.5) naar het taakveld Inkomensregelingen (6.3).

11. Bijdrage convenantpartners MRA

Het begrote bedrag voor de jaarlijkse bijdrage aan de MRA wordt verschoven naar taakveld Ruimte en leefomgeving (8.1). Dit is een administratieve wijziging op basis van de voorschriften van het ministerie.

Informatie

Overzicht baten en lasten

Staat van baten en lasten (x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022
0 Bestuur en ondersteuning	<i>Lasten</i>	7.178,4	11.165,9
	<i>Baten</i>	5.144,1	8.317,5
	Saldo	-2.034,3	-2.848,4
1 Openbare orde en veiligheid	<i>Lasten</i>	5.888,2	6.390,6
	<i>Baten</i>	312,5	170,7
	Saldo	-5.575,7	-6.219,8
2 Verkeer en vervoer	<i>Lasten</i>	9.516,2	8.754,9
	<i>Baten</i>	2.160,0	1.113,6
	Saldo	-7.356,3	-7.641,4
3 Economie	<i>Lasten</i>	1.664,0	1.077,7
	<i>Baten</i>	283,9	413,2
	Saldo	-1.380,1	-664,5
4 Onderwijs	<i>Lasten</i>	6.054,1	6.425,2
	<i>Baten</i>	1.644,2	2.308,2
	Saldo	-4.409,9	-4.117,1
5 Sport, cultuur en recreatie	<i>Lasten</i>	9.712,7	9.570,5
	<i>Baten</i>	289,5	122,6
	Saldo	-9.423,2	-9.448,0
6 Sociaal domein	<i>Lasten</i>	56.067,8	58.266,6
	<i>Baten</i>	19.698,3	16.640,8
	Saldo	-36.369,5	-41.625,9
7 Volksgezondheid en milieu	<i>Lasten</i>	14.405,5	14.888,3
	<i>Baten</i>	11.469,6	11.651,1
	Saldo	-2.935,9	-3.237,2
8 VHLOSV	<i>Lasten</i>	16.507,8	8.005,9
	<i>Baten</i>	17.282,0	5.550,8
	Saldo	774,3	-2.455,0
Totaal Programma's	<i>Lasten</i>	126.994,7	124.545,7
	<i>Baten</i>	58.284,1	46.288,4
	Saldo	-68.710,6	-78.257,3
0.4 Overhead	<i>Lasten</i>	-12.473,6	-13.455,2
0.8 Onvoorzien	<i>Lasten</i>	0,0	-50,0

0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	<i>Lasten</i>	0,0	0,0
Algemene dekkingsmiddelen	<i>Baten</i>	90.218,0	97.781,5
Saldo voor bestemming		9.033,8	6.019,0
Toevoegingen aan reserves		8.392,3	7.175,0
Onttrekkingen aan reserves		7.184,4	5.337,1
Saldo na bestemming		7.825,9	4.181,1

Tabellen per programma

Bestuur en ondersteuning (0)

Bedragen x € 1.000	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
lasten		
0.1 Bestuur	2.173,2	1.996,9
0.2 Burgerzaken	1.251,1	1.495,2
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.256,6	2.232,1
0.5 Treasury	11,4	11,6
0.61 OZB woningen	262,0	254,8
0.62 OZB niet-woningen	255,4	248,4
0.63 Parkeerbelasting	2,2	2,1
0.64 Belastingen overig	159,9	59,4
0.8 Overige baten en lasten	806,6	4.865,2
Totaal Lasten	7.178,4	11.165,9
	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
baten		
0.1 Bestuur	492,6	-
0.2 Burgerzaken	587,4	546,9
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	2.790,1	4.770,4
0.4 Overhead	114,7	95,7
0.63 Parkeerbelasting	835,2	1.258,0
0.8 Overige baten en lasten	324,1	1.646,6
Totaal Baten	5.144,1	8.317,5

<i>Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien</i>	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>lasten</i>		
0.4 Overhead	12.473,6	13.455,2
0.8 Onvoorzien	-	50,0
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-
Totaal lasten overhead, onvoorzien en Vpb	12.473,6	13.505,2
<i>baten</i>		
0.5 Dividend	356,4	325,2
0.5 Saldo van de financieringsfunctie	1.678,1	1.429,1
0.61 OZB woningen	4.791,3	4.873,7
0.62 OZB niet-woningen	4.788,8	4.721,9
0.64 Belastingen overig	2.194,7	555,8
0.7 Alg.uitk. en ov.uitk.gemeentefonds	76.408,8	85.875,7
Totaal baten (algemene dekkingsmiddelen)	90.218,0	97.781,5
Totaal Lasten	19.652,0	24.671,1
Totaal Baten	95.362,1	106.099,0
Saldo	75.710,1	81.427,9
Toevoeging aan reserve	2.788,1	4.255,9
Onttrekking aan reserve	1.312,7	2.631,3
Saldo na bestemming	74.234,6	79.803,3

Veiligheid (1)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Lasten		
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.305,0	3.444,6
1.2 Openbare orde en veiligheid	2.583,2	2.946,0
Totaal Lasten	5.888,2	6.390,6
Baten		
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	155,3	122,0
1.2 Openbare orde en veiligheid	157,2	48,7
Totaal Baten	312,5	170,7
Saldo	5.575,7-	6.219,8-
0.10 Toevoeging aan reserve	-	-
0.10 Onttrekking aan reserve	185,5	345,3
Saldo na bestemming	5.390,1-	5.874,6-

Verkeer, vervoer en waterstaat (2)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
lasten		
2.1 Verkeer en vervoer	7.940,3	7.190,8
2.2 Parkeren	1.008,6	1.109,2
2.4 Econ. Havens en waterwegen	567,3	454,9
Totaal Lasten	9.516,2	8.754,9
baten		
2.1 Verkeer en vervoer	1.336,7	324,9
2.2 Parkeren	170,8	234,6
2.4 Econ. Havens en waterwegen	652,4	554,1
Totaal Baten	2.160,0	1.113,6
Saldo	7.356,3-	7.641,4-
0.10 Toevoeging aan reserve	260,0	718,0
0.10 Onttrekking aan reserve	964,7	797,3
Saldo na bestemming	6.651,6-	7.562,1-

Economie (3)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
lasten		
3.1 Economische ontwikkeling	779,8	819,2
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	747,6	124,5
3.4 Economische promotie	136,6	134,0
Totaal Lasten	1.664,0	1.077,7
baten		
3.1 Economische ontwikkeling	176,9	195,0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	46,6	61,5
3.4 Economische promotie	60,3	156,7
Totaal Baten	283,9	413,2
Saldo	1.380,1-	664,5-
0.10 Toevoeging aan reserve	180,0	180,0
0.10 Onttrekking aan reserve	681,4	-
Saldo na bestemming	878,7-	844,5-

Onderwijs (4)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
lasten		
4.2 Onderwijs huisvesting	3.299,3	2.957,6
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.754,9	3.467,7
Totaal Lasten	6.054,1	6.425,2
baten		
4.2 Onderwijs huisvesting	97,1	87,0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.547,1	2.221,2
Totaal Baten	1.644,2	2.308,2
Saldo	4.409,9-	4.117,1-
0.10 Toevoeging aan reserve	160,0	1.076,0
0.10 Onttrekking aan reserve	138,2	-
Saldo na bestemming	4.431,7-	5.193,1-

Sport, cultuur en recreatie (5)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
lasten		
5.1 Sportbeleid en activering	958,8	1.020,0
5.2 Sportaccommodaties	1.662,5	1.617,3
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	1.772,8	1.560,2
5.4 Musea	63,7	51,9
5.5 Cultureel erfgoed	174,2	130,5
5.6 Media	1.059,8	1.013,5
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.020,9	4.177,2
Totaal Lasten	9.712,7	9.570,5
baten		
5.1 Sportbeleid en activering	24,6	56,6
5.2 Sportaccommodaties	120,8	-
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-
5.4 Musea	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	-	-
5.6 Media	-	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	144,2	66,0
Totaal Baten	289,5	122,6
Saldo	9.423,2-	9.448,0-
0.10 Toevoeging aan reserve	465,3	131,0
0.10 Onttrekking aan reserve	337,0	-
Saldo na bestemming	9.551,5-	9.579,0-

Sociaal domein (6)

Bedragen x € 1.000	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
lasten		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.902,0	5.444,5
6.2 Wijkteams	2.030,6	2.074,4
6.3 Inkomensregelingen	20.933,0	21.212,1
6.4 Begeleide participatie	5.897,5	5.680,9
6.5 Arbeidsparticipatie	2.043,3	2.149,7
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.453,1	2.659,4
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	6.336,4	6.550,3
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	9.956,6	10.918,4
6.81 Geëscaleerdezorg 18+	152,0	268,0
6.82 Geëscaleerdezorg 18-	1.363,5	1.308,9
Totaal Lasten	56.067,8	58.266,6
batens		
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	83,5	669,8
6.2 Wijkteams	15,4	-
6.3 Inkomensregelingen	18.412,7	15.712,6
6.4 Begeleide participatie	495,0	70,4
6.5 Arbeidsparticipatie	3,2	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	55,4	20,0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	211,6	168,0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1,7-	-
6.81 Geëscaleerdezorg 18+	232,9	-
6.82 Geëscaleerdezorg 18-	190,5	-
Totaal Baten	19.698,3	16.640,8
Saldo	36.369,5-	41.625,9-
0.10 Toevoeging aan reserve	205,7	-
0.10 Onttrekking aan reserve	1.443,0	1.134,0
Saldo na bestemming	35.132,2-	40.491,9-

Volksgezondheid en milieu (7)

	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
lasten		
7.1 Volksgezondheid	1.847,3	1.974,3
7.2 Riolering	3.038,4	3.109,3
7.3 Afval	6.050,2	6.069,2
7.4 Milieubeheer	1.774,9	2.937,3
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	1.694,7	798,2
Totaal Lasten	14.405,5	14.888,3
baten		
7.1 Volksgezondheid	29,9	30,0
7.2 Riolering	4.357,2	4.161,7
7.3 Afval	5.896,9	6.141,3
7.4 Milieubeheer	366,1	633,5
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	819,4	684,6
Totaal Baten	11.469,6	11.651,1
Saldo	2.935,9-	3.237,2-
0.10 Toevoeging aan reserve	313,1	-
0.10 Onttrekking aan reserve	1.038,8	-
Saldo na bestemming	2.210,1-	3.237,2-

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing (8)

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2021	Aangepaste Begroting 2022
lasten		
8.1 Ruimte en leefomgeving	980,0	1.415,6
8.2 Grondexploitatie	13.460,1	4.509,9
8.3 Wonen en bouwen	2.067,6	2.080,4
Totaal Lasten	16.507,8	8.005,9
baten		
8.1 Ruimte en leefomgeving	302,1	57,5
8.2 Grondexploitatie	16.121,5	4.964,7
8.3 Wonen en bouwen	858,4	528,6
Totaal Baten	17.282,0	5.550,8
Saldo	774,3	2.455,0-
0.10 Toevoeging aan reserve	4.020,2	814,1
0.10 Onttrekking aan reserve	1.083,1	429,2
Saldo na bestemming	2.162,9-	2.839,9-

Overzicht reserves

Bedragen x €1.000	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Prognose 31-12-2022
Reserve vast eigen vermogen	5.083,9			5.083,9
Algemene reserve	16.112,3	7.825,8	-2.432,8	21.505,3
Nog te bestemmen resultaat		4.181,1		4.181,1
Algemene reserves	21.196,2	12.006,9	-2.432,8	30.770,3
Egalisatiereserve parkeren	3.939,9	1.255,9	-1.142,6	4.053,2
Kapitaallasten stadhuis	593,2		-472,6	120,7
Ondergrondse afvalinzameling	28,5			28,5
Egalisatiereserve riolering	549,1			549,1
Grondexploitaties	5.737,9	454,9	-429,2	5.763,6
Onderwijshuisvesting	160,0	2.876,0		3.036,0
Onderhoud en beheer groen	402,0			402,0
Onderhoud en beheer civiel	1.304,6	1.918,0		3.222,6
Decentralisaties Breed	3.045,4		-860,0	2.185,4
MGOIP sportaccommodaties	634,3	131,0		765,3
Verbindingsweg A8/A9	2.100,0			2.100,0
Spoorzone	1.260,0	539,2		1.799,2
Herstelfonds	69,3			69,3
Bestemmingsreserves	19.824,3	7.175,0	-2.904,4	24.025,7
Totaal reserves	41.020,5	19.181,9	-5.337,1	54.796,0

Reservemutaties

Reserve MGOIP

Op basis van het raadsbesluit MGOIP (Meerjaren Groot Onderhoud Investeringsplan Sport 2019-2022 (jaarschijf 2022) (INT-21-61427) wordt in de reserve MGOIP een bedrag van €131 duizend gestort.

Reserve grondexploitaties

Op basis van het raadsbesluit MJP 2021 (Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (INT-21-62112) wordt in de reserve grondexploitaties een aanvullend een bedrag van €107 duizend gestort, waardoor de begrote storting in 2022 op basis van tussentijdse winstneming €496 duizend bedraagt.

Reserve Spoorzone

Voor de rentetoe rekening aan het voorbereidingskrediet Spoorzone wordt de bestemmingsreserve Spoorzone verhoogd met €34 duizend. Dekking is een onttrekking uit de reserve grondexploitaties.

Lopende kredieten

Zoals in de financiële verordening is aangegeven in een overzicht van de lopende kredieten opgenomen in deze najaarsnota. Het betreft de kredieten die beschikbaar zijn gesteld tot september. De uitputting van de kredieten betreft de periode tot en met 20 september 2022.

Omschrijving	Gevoteerd bruto krediet	Uitputting t/m 20-9- 2022	Rest- krediet	Bijdragen derden begroot (inkom- sten)
Investerings infrastructuur				
Wegreconstructies	9.082,0	791,7	8.290,3	460,1
Openbare verlichting	813,0	344,9	468,1	0,0
Verkeers regel installaties (VRI's)	924,0	26,5	897,5	0,0
Doorfietsroute	2.406,0	1.071,0	1.335,0	1.575,0
Riolering (groot onderhoud en vervanging)	9.463,0	5.348,5	4.114,5	0,0
Investerings overig openbre ruimte				
Speelplekken	175,0	0,0	175,0	100,0
Overige investeringen openbare ruimte	272,0	255,6	16,4	0,0
Sportaccommodaties/ MGOIP				
Landgoed Adrichem incl. openbare ruimte	2.460,8	143,0	2.317,8	396,8
Overig MGOIP	1.126,3	309,0	817,4	193,1
Vastgoed				
Onderwijshuisvesting	505,2	286,3	219,0	0,0
Vastgoed overig	225,0	125,0	100,0	0,0
Programma's				
Vorbereidingskrediet Spoorzone	2.039,8	1.228,1	811,7	194,7
Overige investeringen				
Aanschaf strandambulance	76,0	127,5	-51,5	24,5
Bedrijfsvoerings investeringen				
Hardware en software	422,1	42,7	379,4	0,0
Vervoermiddelen	574,5	332,9	241,7	0,0
Machines, apparaten en installaties	430,4	13,5	416,9	0,0
Inventaris en meubilair	657,0	0,0	657,0	0,0

Investerings infrastructuur

- Wegreconstructies; voor de volgende, grotere projecten zijn kredieten beschikbaar gesteld: Alkmaarseweg (zuid), Zuiderkade, Warande, Pilotenbuurt, De Dalen, Plesmanweg. Deze projecten worden voorbereid, de uitvoering zal naar verwachting plaatsvinden in 2023 en 2024.
- Openbare verlichting; het beschikbare krediet zal niet volledig worden benut in 2022. In 2023 worden de laatste armaturen en masten vervangen door het krediet te gebruiken dat nog beschikbaar is vanuit 2022. Door corona zijn er minder opdrachten gegeven in 2021 en 2022.
- VRI's; het beschikbare krediet zal ingezet worden voor de vervanging van twee VRI's op de Plesmanweg (met kruispunten Laan der Nederlanden en Alkmaarseweg) en de vervanging van de drie VRI's op de Wijkermeerweg - Parallelweg, Parallelweg -

Viaductweg en Viaductweg - Wijckermolen. De vervanging van de VRI's zal plaatsvinden in dezelfde periode als de reconstructiewerkzaamheden.

- Doorfietsroute; bij de voorjaarsnota is er een aanvullend bruto krediet beschikbaar gesteld. Ook de begrote bijdragen van derden zijn verhoogd en verwerkt in het overzicht.

Speelplekken

- In mei is er een krediet beschikbaar gesteld voor de aanleg van een skatebaan in Wijk aan Zee. Deze investering wordt gedekt door toegezegde bijdragen van derden.

Sportaccommodaties / MGOIP

- De aanleg van hockeyveld 36 is uitgesteld, doordat het project Landgoed Adrichem tijdelijk on-hold is gezet, waardoor de uitgaven niet in 2022 plaatsvinden, maar doorschuiven naar 2023. Ook de aanleg van kunstgrasveld 7 is uitgesteld waardoor de uitgaven niet in 2022 plaatsvinden, maar doorschuiven naar 2023.

Overige investeringen; aanschaf strandambulance

- Rekening houdend met de ontvangsten van 24,5 dzd. is het huidig tekort 27 dzd. Naar verwachting kan de BPM worden teruggevraagd. Indien dit mogelijk is, zal er geen sprake meer zijn van een overschrijding.

Bedrijfsvoeringsinvesteringen

- Een groot deel van de in 2022 beschikbare kredieten voor Machines, apparaten, installaties en Inventaris en meubilair zal niet in 2022 worden aangewend maar doorschuiven naar 2023.

Colofon

Dit is een publicatie van gemeente Beverwijk.

- Format en samenstelling: College van B&W, Team Financiën en Control
- Redactie: Team Financiën en Control
- Gemeente Beverwijk, postbus 450 1940 AL Beverwijk
- Telefoon 0251 256 256, www.beverwijk.nl
- Registratienummer; INT-22-66527