



**Jaarstukken Velsen 2023**



# Jaarstukken gemeente VELSEN 2023

|   |            |
|---|------------|
| <b>Jaarstukken gemeente VELSEN 2023</b> .....               | <b>1</b>   |
| Leeswijzer .....  | 2          |
| <br>  |            |
| <b>Jaarverslag 2023</b> .....                               | <b>5</b>   |
| Bestuurlijke hoofdlijnen .....                              | 6          |
| Overzicht programma's.....                                  | 14         |
| Ondernemend en duurzaam Velsen .....                        | 15         |
| Vitaal en sociaal Velsen .....                              | 29         |
| Wonen en leven in Velsen.....                               | 47         |
| Burger en bestuur .....                                     | 61         |
| Organisatie en financiën.....                               | 73         |
| <br>  |            |
| <b>Paragrafen</b> .....                                     | <b>79</b>  |
| Lokale heffingen .....                                      | 80         |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....                | 87         |
| Onderhoud kapitaalgoederen .....                            | 103        |
| Financiering .....  | 112        |
| Bedrijfsvoering .....                                       | 118        |
| Verbonden Partijen .....                                    | 124        |
| Grondbeleid .....   | 145        |
| Subsidies .....   | 150        |
| Investeringen .....   | 153        |
| Informatiebeleid .....                                      | 158        |
| Wet open overheid .....                                     | 160        |
| <br>  |            |
| <b>Jaarrekening 2023</b> .....                              | <b>161</b> |
| Balans .....  | 161        |
| Grondslagen jaarrekening .....                              | 164        |
| Toelichting op de balans.....                               | 169        |
| Overzicht van baten en lasten 2023.....                     | 193        |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2023 ..... | 194        |
| <br>  |            |
| Diverse overzichten .....                                   | 219        |
| Bijlagen .....  | 258        |

# Leeswijzer

Voor u liggen de Jaarstukken 2023. De jaarstukken bestaan uit de volgende 2 delen: jaarverslag en jaarrekening.

## Jaarverslag

Het jaarverslag is een verantwoording aan de raad van de realisatie van de programmadoelstellingen.

Het jaarverslag bestaat uit:

- Algemeen.
- Programmaverantwoording.
- Paragrafen.

### *Programmaverantwoording*

In de programmaverantwoording wordt per hoofddoelstelling toegelicht welke resultaten zijn bereikt en het daarbij behorende gerealiseerde saldo van baten en lasten is in een tabel weergegeven per autorisatieniveau. Het financiële resultaat wordt toegelicht in de programmarekening. In overeenstemming met de financiële verordening worden afwijkingen op autorisatieniveau van € 25 duizend of meer bruto toegelicht, dat wil zeggen dat baten en lasten niet gesaldeerd zijn.

Niet alle indicatoren worden jaarlijks gemeten, daarom wordt het jaar van de laatste meting vermeld. De indicatoren zijn wettelijk voorgeschreven of afkomstig uit de leefbaarheidsmonitor. De realisatiecijfers 2022 ontbreken in deze versie. Op het moment is de informatie over de wettelijke indicatoren nog niet volledig beschikbaar op de website [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).

### *Paragrafen*

In de paragrafen is aanvullende informatie opgenomen over programma-overstijgende onderwerpen; Lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid, subsidieverstrekingen, investeringen, sociaal beleid en informatiebeleid. Voor de paragraaf Lokale heffingen geldt dat de fiscale kostentoerekening buiten de financiële administratie om wordt gemaakt. Daardoor kunnen er kleine verschillen ontstaan tussen de financiële toelichtingen op de programma's en in de paragraaf Lokale heffingen.

## Jaarrekening

De jaarrekening is de financiële verantwoording van de programma's en bevat daarnaast de balans.

De verklaring van de accountant heeft betrekking op dit onderdeel van de jaarstukken. De

jaarrekening bestaat uit:

- Balans en de toelichting.
- Overzicht van baten en lasten en de toelichting.
- Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SISA).
- Overige bijlagen.

### *Balans en de toelichting*

De balans geeft inzicht in het bezit (de activa) en de schulden (passiva) van de gemeente. Door de opgenomen toelichtingen wordt ook het verloop van de activa en passiva volgbaar. Tot de passiva behoren de reserves en voorzieningen van de gemeente.

### *Overzicht van baten en lasten en de toelichting*

De rekening van baten en lasten laat, in een vergelijking met de Begroting, het verloop zien van de baten (= inkomsten) en lasten (= uitgaven) van de gemeente. Het hieruit voortvloeiende resultaat is in de jaarrekening in het onderdeel programmarekening geanalyseerd.

*De bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SISA)*

SISA Single Information Single Audit (SISA) is een werkwijze waarbij de accountant op het moment van de controle op de jaarrekening ook de controle op de verstrekte subsidies uitvoert en daarover 1 gezamenlijke accountantsverklaring afgeeft.

De bijlage is conform de voorgeschreven vorm. De noodzakelijke cijfers zijn vermeld. Velden die niet ingevuld zijn hebben óf geen betrekking op het verslag-jaar óf zijn niet van toepassing voor de gemeente Velsen. Aangezien niet elke regeling van toepassing is op onze gemeente zijn alleen de door de accountant gecontroleerde en goedgekeurde regelingen opgenomen.

**Aanduiding getallen**

In deze jaarstukken geldt, tenzij uitdrukkelijk anders is aangegeven, dat de getallen als volgt worden geduid:

**Tabel: Aanduiding getallen**

|          | Saldo   |
|----------|---|
| Negatief | Een nadelig verschil tussen begroot en realisatie   |
| Positief | Een voordelig verschil tussen begroot en realisatie |

Getracht is de leesbaarheid van de jaarstukken te verbeteren door de tekens voor de getallen een betekenis te geven zoals die in het spraakgebruik bekend is: Een min is nadelig.

**Afronding**

Door afronding op € 1.000 kunnen kleine verschillen optreden in de optellingen.



# Jaarverslag 2023

# Bestuurlijke hoofdlijnen

## Resultaat 2023

### Begroting 2023

Het saldo van de Begroting 2023 kent het volgende verloop:

**Tabel: Saldo Begroting 2023**

*Bedragen x € 1.000*

| Omschrijving                          | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------|------------|----------|
| Begroting 2023                        | 1.734      | V        |
| Kleuren van de begroting              | -1.734     | N        |
| Verder inkleuren van de begroting     | -103       | N        |
| 1e Bestuursrapportage                 | -3.564     | N        |
| 2e Bestuursrapportage                 | 3.979      | V        |
| <b>Begroting per 31 december 2023</b> | <b>312</b> | <b>V</b> |

In de Begroting 2023 is uitgegaan van een voordeel van € 1,734 miljoen. Na het aantreden van een nieuw college in 2022 heeft het proces van "kleuren van de begroting" plaatsgevonden, waarbij de begroting uitkwam op een negatief saldo van € 103 duizend.

De 1e en 2e Bestuursrapportage 2023 lieten respectievelijk een nadeel en een voordeel zien van € 3,6 miljoen en € 4,0 miljoen. Dit betekent dat de gewijzigde Begroting 2023 een positief resultaat vertoont van € 312 duizend.

Het boekjaar 2023 sluit af met een positief resultaat van € 7,8 miljoen. Dit positieve resultaat bevat ruim € 5,0 miljoen aan niet bestede incidentele middelen. Deze middelen worden gereserveerd om de activiteiten in het volgende begrotingsjaar af te kunnen ronden.

Ook bevat het voor ca. € 4,0 miljoen aan mutaties voortkomend uit een vergoeding voor de opvang van Oekraïners, die niet in de Begroting 2023 waren opgenomen. Indien we deze 2 posten buiten het resultaat laten komt het saldo uit op een nadeel van ca. € 1,5 miljoen.

Uitgaande van het positieve resultaat uit de gewijzigde Begroting van € 0,3 miljoen en afgezet tegen het positieve resultaat van € 7,8 miljoen komen we voor 2023 uit op een positief resultaat van € 7,5 miljoen ten opzichte van de gewijzigde Begroting.

In dit hoofdstuk wordt het resultaat op hoofdlijnen toegelicht, een nadere toelichting is opgenomen in de Jaarrekening 2023 in het hoofdstuk Toelichting op het overzicht baten en lasten.

### Indicatoren

In de jaarstukken zijn de wettelijke verplichte indicatoren opgenomen met de in 2022 gerealiseerde cijfers. Niet alle indicatoren zijn geactualiseerd in 2023. Dat wordt in de tabel aangegeven met nog niet bekend (nnb).

## Tabel: Programmaoverzicht 2023 en resultaat 2023

Bedragen x € 1.000

| Programma |   | Begroting      |                |               | Rekening       |                |              | Begrotingsafwijking |              |               |
|-----------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|--------------|---------------|
|           |   | 2023           |                |               | 2023           |                |              | 2023                |              |               |
|           |   | Lasten         | Baten          | Saldo         | Lasten         | Baten          | Saldo        | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| 1         | Ondernemend en duurzaam Velsen          | 18.865         | 15.001         | -3.864        | 16.426         | 15.231         | -1.194       | 2.440               | 230          | 2.670         |
| 2         | Vitaal en sociaal Velsen                | 119.270        | 33.428         | -85.843       | 121.374        | 38.610         | -82.764      | -2.104              | 5.183        | 3.079         |
| 3         | Wonen en leven in Velsen                | 31.995         | 6.969          | -25.026       | 33.356         | 9.402          | -23.954      | -1.361              | 2.433        | 1.072         |
| 4         | Burger en bestuur                       | 19.010         | 2.897          | -16.113       | 18.588         | 2.487          | -16.101      | 422                 | -410         | 12            |
| 5         | Organisatie en financiën                | 48.172         | 171.187        | 123.015       | 44.670         | 171.288        | 126.618      | 3.502               | 101          | 3.603         |
|           | <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>237.312</b> | <b>229.482</b> | <b>-7.830</b> | <b>234.414</b> | <b>237.018</b> | <b>2.604</b> | <b>2.898</b>        | <b>7.536</b> | <b>10.434</b> |
|           | Toevoeging aan reserves                 | 5.242          | 0              | 5.242         | 7.733          | 0              | 7.733        | -2.490              | 0            | -2.490        |
|           | Onttrekking aan reserves                | 0              | 13.385         | 13.385        | 0              | 12.955         | 12.955       | 0                   | -430         | -430          |
|           | <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>242.554</b> | <b>242.867</b> | <b>313</b>    | <b>242.147</b> | <b>249.973</b> | <b>7.826</b> | <b>408</b>          | <b>7.106</b> | <b>7.514</b>  |

## Resultaat op hoofdlijnen

Bedragen x €  
1.000

| Programma | Omschrijving                                 | Voordeel      | Nadeel        |
|-----------|--|---------------|---------------|
| <b>1</b>  | Bestedingsvoorstellen Programma 1            | 724           |               |
| 1,1       | Strandpaviljoens en Recreatieschap           | 165           |               |
| 1,1       | Economische ontwikkeling en BIZ              | 125           |               |
| 1,2       | Klimaatmiddelen volgende jaren               | 658           |               |
| <b>2</b>  | Bestedingsvoorstellen Programma 2            | 2.803         |               |
| 2,1       | Vergoeding opvang Oekraïense vluchtelingen   | 4.100         |               |
| 2,2       | Inkomensregelingen                           | 1.079         |               |
| 2,2       | Jeugdhulp                                    |               | -5.718        |
| <b>3</b>  | Bestedingsvoorstellen Programma 3            | 475           |               |
| <b>4</b>  | Bestedingsvoorstellen Programma 4            | 267           |               |
| 4,1       | Voorziening pensioenen                       |               | -263          |
| 4,2       | Bouwleges en Burgerzaken                     |               | -987          |
| 4,3       | Vacatures en minder uitgaven reserve COA     | 1.002         |               |
| <b>5</b>  | Bestedingsvoorstellen Programma 5            | 765           |               |
| 5,1       | Rente voordeel Treasury                      | 317           |               |
| 5,1       | Algemene uitkering en klimaatmiddelen (P1)   |               | -750          |
| 5,2       | Sportaccommodaties vergoeding energie        | 400           |               |
| 5,2       | Afkoopsommen erfpacht                        | 395           |               |
|           | Voordeel overhead en overige baten           | 2.224         |               |
|           | Minder uitgaven reserve COA                  |               | -500          |
|           | Per saldo overige verschillen                | 233           |               |
|           |  |               |               |
|           | <b>Totaal</b>                                | <b>15.732</b> | <b>-8.218</b> |
|           | <b>Begrotingsafwijking Jaarrekening 2023</b> | <b>7.514</b>  |               |



In bovenstaande tabel zijn de grotere afwijkingen per programma opgesomd. Per programma is ook het bedrag aan overhevelingsvoorstellen opgenomen, zoals hierna wordt toegelicht. De verschillen worden nader beschreven in de jaarrekening bij de toelichting op het overzicht baten en lasten.

## Weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen geeft de verhouding aan tussen de gekwantificeerde risico's en de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit omvat naast de Algemene reserve de volgende onderdelen:

- Post onvoorzien.
- Onbenutte belastingcapaciteit.
- Stille reserves.

Gedurende 2023 stijgt de ratio van het weerstandsvermogen naar 1,96. Het ratio van het weerstandsvermogen is op een voldoende niveau om de risico's af te dekken.

## Oekraïne en opvang vluchtelingen

### Oekraïne

In februari 2022 brak de oorlog uit tussen Rusland en Oekraïne. Veel Oekraïners ontvluchten in de daaropvolgende maanden hun thuisland op zoek naar een veilig onderkomen. Gemeenten zijn verplicht deze mensen op te vangen. Ook in Velsen vangen we Oekraïense vluchtelingen op. Dit doen wij in gemeentelijke opvanglocaties en bij particulieren. De gemeente zorgt onder andere voor huisvesting, onderwijs en zorg voor deze doelgroep. Gezien het aantal vluchtelingen en de inschatting dat het voorlopig niet veilig is om terug te keren naar Oekraïne is de gemeente nog steeds bezig met het vinden en geschikt maken van nieuwe opvangplekken. Tegenover de kosten staat ook in 2023 nog een ruime norm-vergoeding van het Rijk.

## Bestedingsvoorstellen

### Inleiding

Bij het vaststellen van de jaarstukken besluit de raad ook over de resultaatbestemming. Een onderdeel van deze bestemming is een budgetoverheveling van toegekende budgetten uit 2023 naar Begrotingsjaar 2024. De richtlijn van de BBV is in Velsen nader uitgewerkt in toetsingscriteria:

- Er heeft in het jaar expliciete besluitvorming door de raad plaatsgevonden.
- Het betreft incidenteel budget.
- Het geld is nog niet (volledig) uitgegeven.
- Geoordeelde ontvangsten.

Aan de raad wordt voorgesteld om in totaal € 5,034 miljoen aan budgetten over te hevelen naar 2024. Over het bedrag voor de energie-armoede werd reeds in de raad van december besloten.

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                |   |              |
|--|---|--------------|
| Nummer                                   | Omschrijving  | Bedragen     |
| <b>1. Ondernemend en duurzaam Velsen</b> |   |              |
| 1  | Onderzoek eigendomsoverdracht zeekade Grote Hout            | 38           |
| 2  | Klimaatgelden   | 391          |
| 3  | Pilot regisseur gezonder leefomgeving                       | 144          |
| 4  | Lokaal klimaat akkoord                                      | 151          |
| <b>2. Sociaal en vitaal Velsen</b>       |   |              |
| 5  | Activering participatiewet                                  | 396          |
| 6  | Vergoedingen opvang Oekraïense vluchtelingen                | 750          |
| 7  | Subsidiebedrag tegemoetkoming maatschappelijke organisaties | 51           |
| 8  | Tijdelijke huisvesting Brederode Daltonschool               | 150          |
| <b>3. Wonen en leven in Velsen</b>       |   |              |
| 9  | Voorzieningen amfiëën en aanpak verstening prive terrein    | 125          |
| 10                                       | Ideale buitendienst   | 45           |
| 11                                       | Impulsgelden Speel- en beweegplan                           | 100          |
| 12                                       | Groenstructuurplan  | 80           |
| 13                                       | Projectleider Actieprogramma Velsen Noord                   | 125          |
| <b>4. Burger en bestuur</b>              |   |              |
| 14                                       | Documenten Burgelijke stand                                 | 55           |
| 15                                       | Reddingsbrigade de Waecker                                  | 60           |
| 16                                       | Samenspel   | 102          |
| 17                                       | Griffie   | 50           |
| <b>5. Organisatie en financiën</b>       |   |              |
| 18                                       | Beschikbare bedragen september- en decembercirculaire       | 461          |
| 19                                       | Archief   | 55           |
| 20                                       | Professionalisering projectmatig werken - Bedrijfsvoering   | 60           |
| 21                                       | Implementatie financieel systeem                            | 100          |
| 22                                       | Begeleiding financieel systeem                              | 89           |
| <b>Totaal bedrag</b>                     |   | <b>3.578</b> |
| <b>Energie-armoede</b>                   |   | <b>1.456</b> |

## Toelichting bestedingsvoorstellen

### Programma ondernemend en duurzaam Velsen

1 Onderzoek eigendomsoverdracht zeekade Grote Hout (€ 38 duizend)

Het onderzoek naar de eigendomsoverdracht van de zeekade/ binnenvaartkade, gelegen aan de Grote Houtkade, aan Zeehaven IJmuiden NV neemt meer tijd in beslag dan ingeschat door de complexiteit van het Didam arrest. Het proces liep in 2023 ook vertraging op door een Wet Open Overheid (WOO) verzoek.

2 Klimaatgelden (€ 391 duizend)

Dit betreft middelen die door de rijksoverheid eind 2022 beschikbaar zijn gesteld om lokaal een impuls te geven aan verduurzaming; het betreft incidentele, geoordeelde middelen.

Het programma heeft geen eigen middelen of andere subsidies die ingezet kunnen worden voor o.a. communicatie over klimaat en duurzaamheid en voor diverse andere activiteiten die nodig zijn voor de duurzame transitie in de gemeente. Dit budget wordt ingezet in de periode 2023-2025.

#### 3 Pilot regisseur gezonde leefomgeving (€ 144 duizend)

In 2022 en 2023 is de pilotopdracht nader uitgewerkt. Half januari 2024 is de regisseur gestart. Zij is, zoals afgesproken, aangesteld voor de duur van 2 jaar.

#### 4 Lokaal Klimaat akkoord (€ 151 duizend)

In 2023 hebben we niet alle middelen kunnen uitgeven. Het team is pas in de loop van dat jaar uitgebreid en inmiddels staat een groot aantal activiteiten in de steigers (zie het Uitvoeringsplan Klimaat & Duurzaamheid 2024). Om deze activiteiten te kunnen uitvoeren, is het budget dat in 2023 onbenut is, hard nodig. Het Lokaal Klimaat Akkoord verbreedt nl. haar scope: naast bedrijven worden ook scholen meegenomen en voorzien we uitbreiding naar o.a. (sport) verenigingen. Ook worden steeds meer activiteiten gericht op bewoners georganiseerd en bewonersinitiatieven ondersteund. Ook hier voorzien we nieuwe doelgroepen zoals een aanpak voor VVE's. De scope is ook verbreed qua duurzame thema's: het LKA richt zich niet meer alleen op het versnellen van de energietransitie/CO<sub>2</sub>-reductie, maar ook op circulair (aanbieden afvalscans, kennissessies Circulair voor ondernemers, etc), klimaatadaptatie en vergroening.

Budget voor het organiseren van activiteiten voor de diverse doelgroepen en over de diverse thema's, maar ook budget voor subsidies om goede initiatieven financieel te ondersteunen, zijn hard nodig om de gewenste versnelling te realiseren.

### Programma vitaal en sociaal Velsen

#### 5 Activering Participatiewet (€ 396 duizend)

Voor het thema doelmatigheid uit de participatiewet vindt er een inhaalslag plaats. Er wordt extra ingezet op gesprekken met cliënten en activerings- en re-integratietrajecten.

Eind 2022 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het inkopen van activeringstrajecten voor de periode 2023-2025. In 2023 zijn we gestart met extra individuele en groepstrajecten. Dit loopt door t/m 2025. Het budget is nodig om deze trajecten te kunnen bekostigen.

#### 6 Vergoedingen opvang Oekraïense vluchtelingen (€ 750 duizend)

De normvergoeding voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen gaat omlaag. Dit terwijl er nog altijd veel inzet nodig is voor het aantrekken van nieuwe panden en vervanging van panden waarvan het huurcontract afloopt en er is extra personele inzet nodig.

Ook is er ingezet op Nederlands taalonderwijs voor volwassenen. Een enthousiaste groep heeft certificering op A1 niveau behaald. Om het aantal groepen op peil te houden en om te starten met vervolggroepen voor certificering op A2 niveau is budget noodzakelijk om ook trajecten voor banen op niveau te vinden.

Om deze ontwikkelingen in 2024 te kunnen bekostigen wordt een deel van de extra middelen, die we over 2023 zullen ontvangen hiervoor ingezet.

#### 7 Subsidiebedrag tegemoetkoming maatschappelijke organisaties (€ 51 duizend)

Voor de tegemoetkoming voor de hoge (energie)lasten voor maatschappelijke organisaties is € 200.000 beschikbaar gesteld. De subsidieregeling liep tot 31 december 2023. Nu alle aanvragen zijn behandeld blijkt dat er € 51.000 nog niet is benut. We willen het resterende budget overhevelen naar 2024 om maatschappelijke organisaties te kunnen ondersteunen bij de stijgende kosten.

#### 8 Tijdelijke huisvesting Brederode Daltonschool (€ 150 duizend)

In het Integraal Onderwijs Huisvestingsplan 2021-2036 staat voor de Brederode Daltonschool in Santpoort-Zuid vervangende nieuwbouw op de planning. In 2022 is een voorbereidingskrediet toegekend en in 2023 het bouwbudget. Tijdelijke huisvesting in de vorm van noodlokalen (huur of

koop) is de enige optie. Verwacht werd dat het schoolbestuur in 2022 de bouwvergunning zou indienen en dat in 2023 de tijdelijke huisvesting al nodig zou zijn. Dit blijkt niet het geval te zijn, waardoor het budget nog niet is uitgegeven. De start vervangende nieuwbouw is nu voorzien in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2024.

## **Programma wonen en leven in Velsen**

9 Voorzieningen amfibieën en aanpak verstening privé terrein (€ 125 duizend)

### Voorzieningen amfibieën (€ 75 duizend)

Het noodzakelijke beoogde onderhoud is stil komen te liggen. Vanaf 2024 zijn er relevante deskundige collega's gestart om hier uitvoering aan te geven. Herstel is noodzakelijk voor het voortbestaan en bescherming van padden en andere (beschermde) amfibieën.

### Aanpak verstening prive terrein (€ 50 duizend)

In het Groenstructuurplan zijn diverse maatregelen opgenomen voor vergroening van de leefomgeving. Een van die maatregelen is het opstellen van een stappenplan voor het ontsteden van privéterreinen en tuinen. We willen in 2024 dit stappenplan opstellen en starten met de uitvoering.

10 Ideale buitendienst (€ 45 duizend)

In 2019 is gekozen voor het scenario Ideale Buitendienst "Dichtbij de samenleving". In 2022 hebben we de resterende middelen overgeheveld naar 2023 om een loods aan te kunnen schaffen. Helaas bleek deze te duur te zijn en daarom zijn er alsnog middelen in 2023 niet uitgegeven. Een centrale rol in de Ideale Buitendienst speelt ook het meldsysteem. Het huidige meldsysteem is erg omslachtig en kan niet voldoen aan de eisen en wensen die Velsen heeft wat betreft dienstverlening. In 2024 starten wij een nieuwe aanbesteding voor het meldsysteem. Deze middelen willen we hiervoor inzetten.

11 Impulsgelden Speel- en beweegplan (€ 100 duizend)

In 2023 is er bij de Kleuren van de begroting € 155.000 euro beschikbaar gesteld waarvan € 100.000 incidenteel en € 55.000 structureel als impuls geld voor het speel- en beweegplan. Dit geld is in 2023 niet allemaal aangewend. In 2023 waren er veel speelplekken in voorbereiding voor groot onderhoud. In 2024 gaan wij dit realiseren en kan het budget dus besteed worden.

12 Groenstructuurplan (€ 80 duizend)

Door o.m. het extra werk ten gevolge van storm Poly was er minder tijd over voor andere werkzaamheden en is het structurele budget voor uitvoering van het Groenstructuurplan in 2023 niet opgemaakt. Velsen heeft grote ambities op het gebied van vergroening en klimaatadaptatie. In 2024 gebruiken we het resterende bedrag van het GSP om een inhaalslag te maken. Verder heeft de gemeenteraad een motie aangenomen waarbij wordt opgeroepen om met een concrete planning te komen voor het GSP en waarbij het belang van het GSP nogmaals wordt benadrukt.

13 Projectleider actieprogramma Velsen Noord (€ 125. duizend)

In 2023 is er bij de Kleuren van de Begroting incidenteel € 125.000 toegekend voor een projectleider tbv Actieprogramma Velsen Noord.

De reserve is bedoeld om de leefbaarheid en weerbaarheid in Velsen-Noord te verbeteren vanuit diverse projecten. Voor het Actieplan Velsen-Noord geldt dat in 2022 is afgesproken om in 2023 een Actieplan Velsen-Noord op te stellen en te starten met de uitvoering. Het opstellen van het Actieplan is vertraagd, onder andere door de komst van het asielschip. In 2023 is de projectleider nog niet gestart, deze activiteiten vinden in 2024 plaats.

## **Programma burger en bestuur**

#### 14 Documenten Burgerlijke stand (€ 55 duizend)

Door onverwachte verkiezingen van de leden van de Staten Generaal ontbrak het aan capaciteit bij de afdeling Burgerzaken om het implementatietraject naar het veiligstellen van de documenten voor burgerzaken te doorlopen.

#### 15 Reddingsbrigade de Waecker (€ 60 duizend)

Het budget van € 60 duizend was bedoeld om een externe projectleider in te huren en onderzoeken uit te voeren mbt reddingspost De Waecker. Het over te hevelen budget wordt in 2024 ingezet om alsnog dit onderzoek uit te voeren

#### 16 Samenspel (€ 102 duizend)

In december 2023 werd een aanbesteding gedaan voor de aankoop van de digitale participatie tool Smarticipatie/Maptionnaire voor een bedrag van € 27 duizend. Deze kosten worden vanwege de levering in 2024 ten laste van 2024 gebracht. Daarnaast willen we € 75 duizend inzetten voor de tijdelijke inhuur van een communicatiemedewerker die volledig ingezet gaat worden op de communicatieve ondersteuning van participatietrajecten binnen de gemeentelijke organisatie. Om die reden is het wenselijk om in 2024 een pilot te starten met de inhuur van een communicatiemedewerker die zich volledig kan bezighouden met de ondersteuning van participatietrajecten en samenspel in het bijzonder. Vandaar dat dit budget overgeheveld dient te worden naar 2024.

#### 17 Griffie (€ 50 duizend)

Het toegekende budget transitie griffie was bedoeld om de druk op de toen al overbelaste griffie te verlichten. Die druk is nog hoog omdat nieuwe medewerkers zijn aangetrokken maar het komend half jaar opgeleid en ingewerkt moeten worden. Met dit budget kan in ieder geval de interim secretaris van de rekenkamer gefinancierd worden.

### **Programma organisatie en financiën**

#### 18 Beschikbare bedragen september- en decembercirculaire (€ 461 duizend)

In de decembercirculaire zijn onderstaande gelden beschikbaar gesteld. Wij stellen voor deze gelden over te hevelen naar 2024.

#### Regenbooggelden (€ 20 duizend)

Eind 2023 is er een medewerker bij de gemeente aangesteld om de brigade te optimaliseren, om duidelijkheid en structuur aan te brengen in de organisatie en beleidsadviezen te schrijven hoe dit te bewerkstelligen. Het resterende budget van 2023 gebruiken we om een professionaliseringsslag te slaan en zo de organisatie in 2024 verder te optimaliseren. Ook willen we nieuwe betrokkenen bij de regenboogbrigade aantrekken en de zichtbaarheid daarvan verbeteren.

#### Faciliteitenbesluit opvangcentra (€ 85 duizend)

In het faciliteitenbesluit is geregeld dat aan gemeenten die een opvangcentrum voor asielzoekers hebben jaarlijks door het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) een uitkering wordt verstrekt om hun werkzaamheden (zoals ambtelijke inzet) in en voor de opvangcentra te kunnen vergoeden. Om de kosten in 2024 te kunnen dekken dienen de ontvangen middelen van de decembercirculaire overgeheveld te worden naar 2024.

#### Maatschappelijke begeleiding statushouders en einde lening inburgeringsplicht (€ 35 duizend)

Sinds 1 januari 2022 ligt de verantwoordelijkheid voor begeleiding en ondersteuning van mensen die moeten inburgeren bij gemeenten. De hiervoor ontvangen middelen in de decembercirculaire dienen overgeheveld te worden naar 2024.



#### Invoeringskosten Omgevingswet.(€ 321 duizend)

Op 1 januari 2024 is de omgevingswet ingegaan en we verwachten extra inspanningen op de invoering van de nieuwe werkwijze, systemen en het werken met de juridische regels. Met de middelen vanuit de decembercirculaire 2023 kan de verdere uitwerking grotendeels gerealiseerd worden.

#### 19 Archief (€ 55 duizend)

Het budget is ingezet voor de bewerking en wettelijk verplichte overbrenging naar het Noord-Hollands Archief van het bouw- en constructiearchief 1900-1990. Het restant van het budget is nodig om dit project af te kunnen ronden.

#### 20 Professionalisering projectmatig werken advies & projecten (€ 60 duizend)

Een budget van € 60 duizend is toegekend voor het verbeteren van het projectmatig werken bij Advies & Projecten. Het budget wordt in 2024 ingezet.

#### 21 Implementatie financieel systeem (€ 100 duizend)

De implementatie van ERPx vraagt veel tijd door de andere manier van werken. De inrichting van het pakket is nog niet volledig afgestemd op de werkwijze van Velsen en vraagt het komende jaar veel inspanning op het gebied van het ontwerpen van processen en het maken van nieuwe workflows. Verwachting is dat wij voor het maatwerk en extra ondersteuning op locatie en bij de inrichting van Lias extra ondersteuning nodig hebben. Daarnaast zijn een aantal koppelingen doorgeschoven naar het tweede kwartaal van dit jaar. Om de historische data van Donau te kunnen blijven benaderen moeten wij een archieflicentie aanschaffen.

#### 22 Begeleiding financieel systeem (€ 89 duizend)

In 2023 is een nieuw financieel pakket geïmplementeerd. Per 1 januari 2024 is de applicatie operationeel. Het over te hevelen budget zal ingezet worden voor het verder implementeren en optimaliseren van de applicatie.

# Overzicht programma's

# Ondernemend en duurzaam Velsen

## Programmadoelstelling

*Naar een duurzame economische ontwikkeling.*

## Uitgangspunten voor dit programma

Met de kaders van het raadsakkoord en het collegeprogramma zetten we in op een leefbaar en aantrekkelijk Velsen. We willen de gemeente aantrekkelijker maken om in te wonen, werken, ondernemen en recreëren. We stimuleren de ontwikkelingen van de haven, maakindustrie, het midden- en kleinbedrijf en recreatie en toerisme. Velsen ziet ook kansen voor een andere economie, het opwekken van windenergie en zonne-energie en het hergebruiken van grondstoffen en producten. Regionale samenwerking helpt ons om deze ambities te realiseren. Inwoners en bedrijven worden gestimuleerd om duurzaamheidsmaatregelen door te voeren. De gemeente geeft daarbij het goede voorbeeld.

Het college vindt voortdurende aandacht voor duurzaamheid noodzakelijk. Het college kiest voor een voorwaardenscheppende, faciliterende en stimulerende rol. Ze wil partijen verbinden en is zich bewust van de voorbeeldfunctie die zij heeft.

We richten ons in 2023 op de volgende hoofddoelen:

- CO<sub>2</sub> besparen: 55% tot 60% in 2030, klimaatneutraal in 2050.
- Volledige circulaire gemeente in 2050.
- Klimaatbestendig en waterrobuust in 2050.

### Context

Krapte op de arbeidsmarkt, economische en geopolitieke spanningen zorgen op dit moment voor uitdagingen. Tegelijkertijd worden de effecten van klimaatverandering steeds meer zicht- en voelbaar. Ongeacht welke CO<sub>2</sub>-reducerende maatregelen genomen worden, we krijgen in Velsen te maken met een veranderend klimaat. Velsen wil een versnelling van de energietransitie, klimaatadaptatie, circulaire economie én een versnelling op CO<sub>2</sub>-reductie.

De algehele economische situatie in de regio is de afgelopen jaren voorspoedig geweest, de Nederlandse maakindustrie heeft daar volop van geprofiteerd. Deze sector is door de grote exportpositie gevoelig voor de politieke en economische ontwikkelingen in de wereld zoals de coronacrisis en eerdergenoemde uitdagingen.

Innovatie, duurzaamheid en voldoende instroom van goed gekwalificeerd personeel blijven belangrijke aandachtspunten voor de toekomstige concurrentiepositie van de gemeente. Velsen zet in op een maakindustrie die klaar is voor de toekomst.

In offshore wind doen zich grote kansen voor. Op korte termijn worden er namelijk enkele grote windparken ontwikkeld voor de Nederlandse kust. Met het afgesloten klimaatakkoord zijn de ambities voor de lange termijn nog groter. Dit biedt veel perspectief voor Velsen en de regio.

Voor de thema's energietransitie en circulaire economie bieden kansen voor een duurzame economie en werkgelegenheid. We focussen hierbij op versnelling, onder andere via het Lokaal

Klimaat Akkoord. Daarbij wordt ingezet op het benutten van samenhang tussen verschillende dossiers zoals het programma Klimaat & Duurzaamheid en het programma Luchtkwaliteit en regionale samenwerking.

### **CO<sub>2</sub>-reductie en energietransitie**

Wij streven naar een vermindering van de CO<sub>2</sub>-uitstoot zoals gesteld in de doelstelling van het rijk. Die zet in op een vermindering van 55% tot 60% CO<sub>2</sub> in 2030 ten opzichte van 1990. Met de Regionale Energie Strategie (RES) werkt Velsen aan duurzame energieopwekking en met de Cluster Energie Strategie (CES) aan het verduurzamen van de industrie.

### **Circulaire economie**

Het rijk stuurt met het programma 'Nederland Circulair in 2050' aan op een volledig circulaire economie in 2050. Velsen volgt deze doelstelling, en heeft zich daartoe gecommitteerd aan het Convenant Circulair Inkopen van de Metropoolregio Amsterdam en het Manifest Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI). Wij gebruiken onze inkoopkracht om marktpartijen te stimuleren om circulaire producten en diensten te ontwikkelen en aan te bieden. Conform het convenant Circulair Inkopen van de MRA streven we er tevens naar om in 2025 50% circulair in te kopen, op weg naar 100% in 2030.

Velsen volgt ook het Rijksprogramma Van Afval Naar Grondstof (VANG). Hierbij wordt gestreefd naar 100 kg restafval per inwoner in 2030.

### **Klimaatadaptatie**

De huidige inrichting van de leefomgeving moet worden aangepast aan de toenemende kans op wateroverlast, hitte, droogte en overstromingen die we ook ervaren in Velsen.

Deze aanpassing noemen we klimaatadaptatie. Velsen volgt het Deltaplan Ruimtelijke adaptatie (DPRA) dat moet resulteren in een waterrobuust en klimaatbestendig Nederland en dus ook Velsen in 2050.

### **Duurzame organisatie**

Om de doelstellingen op het gebied van CO<sub>2</sub>-reductie, circulariteit en klimaatadaptatie effectief te realiseren, is het van belang dat alle collega's van de gemeente Velsen duurzaam denken en doen. Dit vraagt een aanpassing in de manier waarop wij ons werk uitvoeren, welke besluiten we nemen en waarom. Om deze aanpassing en alle collega's van Velsen te ondersteunen, is 'Duurzame Organisatie' in 2023 als projectlijn aan het programma Klimaat & Duurzaamheid toegevoegd.

### **Schone lucht**

Wij werken aan een blijvende verbetering van de luchtkwaliteit in onze gemeente. We willen de luchtkwaliteit voor 2030 op het niveau van de Advieswaarden van de World Health Organisation (WHO) brengen. Daarom ondertekenden we op 13 januari 2020 het Schone luchtakkoord (SLA) ondertekend met het rijk, veel andere provincies en gemeenten.

De uitvoering van dit akkoord houdt verband met de energietransitie en het streven naar een duurzame economie.

Inmiddels hebben het Europese Parlement en de Europese Raad de eerste Europese Klimaatwet aangenomen. Hierdoor zijn alle lidstaten en EU-instituten aan de reductiedoelstelling gebonden. De nieuwe EU-klimaatwet verhoogt de EU-emissiereductiedoelstelling voor 2030 van 40% naar minstens 55%.

### **Rol en verantwoordelijkheid gemeente**

Een groot deel van de uitvoering van de opgaven is de verantwoordelijkheid van de decentrale overheden zoals de gemeenten. Want dicht bij de inwoner, komen alle opgaven samen. De VNG blijft

gesprekken voeren met het rijk over het op orde krijgen van de randvoorwaarden die van invloed zijn op de reikwijdte en het tempo waarin gemeenten het akkoord kunnen uitvoeren:

1. Haalbaar/betaalbaar voor de samenleving.
2. De juiste gemeentelijke bevoegdheden.
3. Een vergoeding voor de toename in uitvoeringslasten.

## Subdoelstelling

*Economische ontwikkeling.*

## Wat hebben we gedaan?

### Citymarketing: Vol aan de slag

Binnen Amsterdam IJmuiden Offshore Ports (AYOP) is uitvoering gegeven aan het programma Energy@Work. Dit uitvoeringsprogramma is gericht op het versterken van het AYOP ledennetwerk en positioneren van de regio bij bedrijven in binnen- en buitenland als een ideale vestigingslocatie. De grote ambities van het rijk bieden enorme economische kansen voor onze regio en ons bedrijfsleven. Het is belangrijk dat de energiebedrijven bij de aanleg van windmolenparken vaker gebruik gaan maken van de kennis en kunde van lokale bedrijven. Om hier nog beter op voorbereid te zijn is AYOP met haar leden in 2023 een learning community offshore gestart. De Stichting Citymarketing Velsen zorgt samen met de citymarketeer voor de uitvoering van het strategische meerjarenplan citymarketing. Dat gebeurt onder de naam [www.IJmuiden.nl](http://www.IJmuiden.nl), maar voor het bezoekersdeel ook onder de naam IJmuiden Rauw aan Zee.

Citymarketing helpt gemeente Velsen de toekomstvisie 2050 Duurzaam Verbonden te realiseren. De belangrijkste doelstellingen van citymarketing zijn: het vergroten van de naamsbekendheid van IJmuiden en het verbeteren van het imago van IJmuiden. Het behouden en aantrekken van bezoekers, bewoners en bedrijven. Het vergroten van de economische spin-off. Het vergroten van trots onder de bewoners en het versterken van activiteiten en verbinden van stakeholders.

In 2023 voerde de stichting citymarketing Velsen de citymarketing uit volgens haar activiteitenplan. De stichting richtte zich op de meest impactvolle campagnes, topevenementen, organisaties en samenwerkingsverbanden. Ook werkte Stichting Citymarketing Velsen aan het uitbreiden van haar partnerovereenkomsten, waardoor zij inmiddels 40 partners heeft.

### Vorbereidingen realiseren energiehaven

Er is het afgelopen jaar gewerkt aan de Energiehaven. Met het rijk wordt gezocht naar een afdekking van de onrendabele top en een oplossing om de staalslakken te kunnen afvoeren.

### Offshore wind: de wind in de zeilen

Binnen Amsterdam IJmuiden Offshore Ports (AYOP) is uitvoering gegeven aan het programma Energy@Work. Dit uitvoeringsprogramma is gericht op het versterken van het AYOP ledennetwerk en positioneren van de regio bij bedrijven in binnen- en buitenland als een ideale vestigingslocatie. De grote ambities van het rijk bieden enorme economische kansen voor onze regio en ons bedrijfsleven. Het is belangrijk dat de energiebedrijven bij de aanleg van windmolenparken vaker gebruik gaan maken van de kennis en kunde van lokale bedrijven. Om hier nog beter op voorbereid te zijn is AYOP met haar leden in 2023 een learning community offshore gestart.

### Techport als groenste industriezone

Techport bestaat dit jaar in december 10 jaar en vierde het jubileum in januari 2024. Techport wil bijdragen aan de ambitie om de eerste groene industriezone van Nederland te worden. Deze ambitie



staat centraal in het nieuwe Techport Meerjarenprogramma 2023-2026 dat in 2023 door partners van Techport is vastgesteld. In het nieuwe meerjarenprogramma komt de focus van Techport met 'smart energy en sustainable industry' nog meer te liggen op duurzaamheid. In 2023 heeft Techport met succes JTF-subsidies aangevraagd voor de opstart en ontwikkeling van meerdere fieldlabs. De innovatieomgevingen - waar bedrijven en onderwijs gaan samenwerken aan innovatieprojecten – gaan op termijn een plek gaan krijgen in het Techport Innovation Center.

### **Bedrijven Investeringszone (BIZ) havengebied IJmuiden 2.0: uitvoeren gesubsidieerde activiteiten**

Een bedrijveninvesteringszone (BIZ) is een afgebakend gebied, waarbinnen ondernemers gezamenlijk investeren in de kwaliteitsverbetering van hun bedrijfsomgeving. In 2023 hebben partijen hier samen hard gewerkt aan een heel, schoon en veilig havengebied. De gemeente is betrokken bij het gehele BIZ-traject en vervult een belangrijke uitvoerende rol. Dit traject is financieel mede mogelijk gemaakt door de Provincie Noord-Holland.

### **Versterking avontuurlijke kust**

In 2023 voldoet de gemeente Velsen weer aan de Blauwe Vlag op het Strand Noordpier, het Strand IJmuiderslag en het IJmuiderstrand; zo tonen we de kwaliteit van onze stranden. Verder zijn we met de IJmuider Reddingsbrigade in IJmuiden aan Zee in gesprek om te onderzoeken wat we voor hen kunnen doen om verbeterd toezicht te kunnen houden.

Daarnaast publiceerde de gemeente een Strandgids. De gids heeft als doel duidelijkheid te verschaffen over waar, welk gebruik van het strand is toegestaan. Er zijn regels en afspraken voor het gebruik van het strand die verspreid staan in diverse lokale en nationale wet- en regelgeving. De strandgids geeft een duidelijk overzicht van bestaand beleid, wet- en regelgeving dat van toepassing is op de stranden van Velsen en waar men dat beleid terug kan vinden. Verder is de extra ruimte voor terrassen op het strand als onderdeel van de corona gedoogmaatregelen nog mogelijk tot tenminste 1 april 2024.

### **De Rauwe Loper: Verbeteren toegankelijkheid naar kust en haven**

Voor de inrichting van de verschillende routes naar de zee (Strand Noordpier, IJmuiden aan Zee, IJmuiderslag) en de haven is een globale visie opgesteld: het Masterplan De Rauwe Loper. Doel is het verbeteren van de toegankelijkheid, het gevoel van welkom zijn en het vergroten van de herkenbaarheid van het DNA van IJmuiden (IJmuiden Rauw aan Zee).

De Gemeente Velsen wil bezoekers van de Noordpier graag op een duidelijke en veilige manier begeleiden naar Strand Noordpier en haar strandopgangen. Vandaar dat we in 2023 vanuit het project de Rauwe Loper opdracht gaven aan Buro Kloeg om 3 opgangbebordingen te ontwikkelen die verduidelijken bij welke opgang de bezoeker zich bevindt. De bebordingen worden in 2024 geplaatst.

Daarnaast onderzochten we hoe we bezoekers van de stranden van Velsen aan het einde van de Rauwe Loper kunnen verwelkomen. Dit doen we door bezoekers van Strand Noordpier, IJmuiden aan Zee, en IJmuiderslag met een lineair element welkom te heten en te markeren dat men op plaats van bestemming is aangekomen. In 2023 gaven we opdracht om deze lineaire elementen in Rauwe stijl vorm te geven, zodat de elementen in 2024 geplaatst kunnen worden.

### **Marketing en promotie, campagne IJmuiden Rauw aan Zee**

In 2023 produceerde gemeente Velsen in samenwerking met Stichting Citymarketing Velsen een promotie video voor de stranden van Velsen. In de video ligt de focus op de brede stranden en omliggende omgeving. Het aanbod van wind- en watersporten en andere activiteiten wordt onder andere door droneshots in beeld gebracht. Daarnaast optimaliseerde we onze online kanalen ([www.IJmuiden.nl](http://www.IJmuiden.nl) en social media).

Meerdere evenementen zijn ingezet om IJmuiden Rauw aan Zee te promoten. Op het LatinVillage Festival was in 2023 voor het eerst een apart IJmuiden Beach stage.

Daarnaast hingen er op meer plekken Rauw aan Zee-vlaggen en reed er een IJmuiden-bus van Connexion door de regio. Het online bereik van [www.IJmuiden.nl](http://www.IJmuiden.nl) steeg sterk (naar meer dan 100.000 unieke bezoekers per jaar), mede door campagnes rondom de UITagenda.

### **Recreatieve verbindingen in stand houden**

Velsen heeft een uitgebreid wandel-, en fietsknooppuntennetwerk. Met de regio IJmond heeft Recreatie Noord-Holland goede afspraken gemaakt over de beheer- en onderhoudswerkzaamheden van de recreatieve netwerken. Bij boerderij Zorgvrij in Spaarnwoude Park is in 2023 een Toeristisch Overstap Punt (TOP) geplaatst met fiets- en wandelroutes en toeristische informatie over de omgeving.

### **Nationaal Park Zuid-Kennemerland (NPZK naar een Nationaal Park nieuwe stijl)**

Gemeente Velsen is vertegenwoordigd in het overlegorgaan van het NPZK. Het aantal bezoekers in het NPZK neemt toe. Afgelopen jaar is met verschillende sessies tijd besteed aan bezoekersmanagement. Verder is onderzocht of het mogelijk is een natuurlijke en recreatieve verbindingzone tussen het NPZK en Spaarnwoude Park te realiseren. Deze verbindingzone is opgenomen in het voorstel voor een Regio Deal Naar een gezonde MRA-West die medio november voor een subsidie is ingediend bij het rijk.

### **Recreatieschap Spaarnwoude**

Recreatie Noord-Holland (RNH) heeft zich ingezet voor de verdere uitwerking van het uitvoeringsprogramma om daarmee meer inhoud en vorm te geven aan de Visie Spaarnwoude Park 2040. Voor de herontwikkeling van Fort benoorden Spaarndam is een aanbesteding geweest. De ontwikkeling van een hotel bij de openbare golfbaan loopt. Voor het ontvangstgebied rond boerderij Zorgvrij is een schetsontwerp gemaakt. De ontwikkeling van het ontvangstgebied bij SnowWorld is in gang gezet. Hier zijn plannen voor een hotel en de aanleg van solar carports. Verder is de Romeinenroute officieel geopend, een audiotour langs opmerkelijke plekken van het oorspronkelijke OerIJ.

### **Kustplaats**

De ontwikkeling, die via de verbonden partij Kennemerstrand NV loopt, komt moeilijk van de grond. Stikstof discussies en een inmiddels afgelopen rechtszaak tegen de Staat over de mogelijke erfpachtgrondwaarde belemmerden dit. Het rijk mag financiële voorwaarden stellen aan nieuwe ontwikkeling in de vorm van erfpachtsuppletie.

De gemeente verwacht niet dat er binnen redelijke termijn gebouwd kan worden. Dit is ook de reden dat het college van B&W deze gebiedsontwikkeling op de woningbouwagenda lager op de prioriteitenlijst zette.

## **Reguliere activiteiten**

### **Goede dienstverlening voor ondernemers**

Het ondernemersloket is het eerste aanspreekpunt voor ondernemers met vragen over wet- en regelgeving, beleid en procedure. De medewerkers economische zaken zijn ook toegankelijk en benaderbaar om mee te denken met ondernemers en te zoeken naar oplossingen. Er is vanuit het team regelmatig contact met het georganiseerde bedrijfsleven zoals ondernemersverenigingen, brancheverenigingen, bedrijvennetwerken en (winkel)besturen.

### **Een sterkere haven & industrie**

Het college werkt, samen met haar partners en ondernemers, aan een dynamische haven met sterke industriële clusters, een internationale haven voor vis, een kusthaven voor ferry- en cruisevaart, een servicehaven voor offshore activiteiten en knooppunt van (duurzame) energie.

In 2023 is een nieuwe havenverordening opgesteld voor het Noordzeekanaalgebied. Met de nieuwe verordening sluiten we aan op de nieuwe Omgevingswet en kunnen we beter inspelen op de ontwikkelingen voor schonere brandstoffen. De sanering van de kottervloot heeft impact op de visserijsector en visserijgemeenschappen. Daarom heeft het rijk aangegeven € 30 miljoen als cofinanciering beschikbaar te willen stellen om visserijgemeenschappen te kunnen versterken. Het ministerie van LNV heeft aan het Bestuursplatform Visserij gevraagd om in het kader van maatregelen voor de visserij keten en gemeenschappen een Visserij Ontwikkelplan (VOP) op te stellen. Daar hebben we als gemeente een bijdrage aan geleverd met onder andere project ideeën om meer in te spelen op de “visbeleving” in het havengebied. Begin 2024 vernemen we welke projecten door kunnen gaan.

### **Behoud en versterking van het aanbod van horeca en detailhandel**

Het winkel- en voorzieningengebied van IJmuiden centrum heeft een belangrijke rol binnen de gebiedsvisie van Pont tot Park. We zetten in op een compact gebied met een juiste mix en clustering van functies. Op termijn zal een uitvoeringsprogramma worden opgesteld voor het winkelgebied en het nieuw te creëren horecacelein. Om het transformatieproces in het projectgebied verder vorm te geven en ondersteunen is een transformatieloods aangesteld voor de periode 2022-2023. De Provincie Noord-Holland heeft de gemeente Velsen hiervoor subsidie verleend uit de HIRB+ Toekomstbestendige Winkelgebieden.

### **Regionale Samenwerking**

Velsen draagt bij aan diverse economische samenwerkingsverbanden. Denk aan het Bestuursplatform Noordzeekanaal-gebied (NZKG), Metropoolregio Amsterdam (MRA), IJmond en Economische Samenwerking IJmond (ESIJ) en regionale havenpromotiestichtingen (Amports, ACP).

### **Economische samenwerking IJmond**

De IJmondgemeenten werkten ook in 2023 aan de hand van het Economisch Gebiedsprogramma Made in IJmond. De haven en maakindustrie staan daarin centraal. Op het gebied van duurzaamheid, circulaire economie en energietransitie bekijken we welke mogelijkheden er zijn om regionaal samen te werken.

### **Noordzeekanaalgebied (NZKG) nieuw Ontwikkelperspectief vastgesteld**

Het Noordzeekanaalgebied is door het rijk aangewezen als Nationale Omgevingsvisie (NOVEX) gebied, Het programma NOVEX geeft regie aan het leggen van de ruimtelijke puzzel in samenwerking met rijk, provincie, gemeenten en waterschappen. In 2023 is het Ontwikkelperspectief NZKG vastgesteld. Het perspectief gaat over de verschillende thema's en opgaven die in het gebied samenkomen: haven economie, circulaire economie, woningbouw, landschap en ecologie, klimaatadaptatie, gezonde leefomgeving en energietransitie.

### **Samenwerking Metropoolregio Amsterdam**

Velsen werkt samen op economisch en toeristisch gebied in de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Dat biedt kansen voor de Velsense strategische projecten Techport, Offshore Wind en Toerisme. De wethouder EZ vertegenwoordigt ook in 2023 de IJmond in het Platform Economie. In 2023 is een nieuwe toeristische strategische agenda voor de MRA opgesteld. Hoe om te gaan met balans en verspreiding van toerisme is daar een belangrijk onderdeel van. We werken ook in 2023 mee aan het project Amsterdam Bezoeken Holland Zien dat zich richt op de internationale toerist in Amsterdam. Er is een bedrijventerreinenstrategie voor de droge bedrijventerreinen in de MRA opgesteld.

## Blijven inspelen op de ferry- en cruisepassagiers

In samenwerking met de Stichting Citymarketing Velsen zorgen we er voor dat de passagiers goed geïnformeerd worden over de toeristische mogelijkheden in de gemeente Velsen, onder andere met de toeristische folder en de toeristische plattegrond die bij de terminals geplaatst is.

## Subdoelstelling

*Het stimuleren van een gezonde, duurzame leefomgeving.*

## Wat hebben we gedaan?

### Programma Gezondheid en Luchtkwaliteit

In 2023 hebben we op alle inhoudelijke onderdelen van het programma vorderingen gemaakt om de luchtkwaliteit in de gemeente te verbeteren. We werken daarbij samen met Beverwijk, Heemskerk en de ODIJmond.

#### Industrie en bedrijven

Voor bedrijven met (potentiële) luchtmissies het toezicht en de handhaving aangescherpt. We werken daarbij met een specialistische FLIR-camera om snel lekkages op te kunnen sporen. We hebben ook een programmatische aanpak opgesteld om maatwerk te kunnen leveren bij bedrijven die werken met (potentieel) Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS).

Onze lobby richting Europese Commissie en het rijk om gezondheid mee te wegen in de aanscherping van Europees bronbeleid heeft gehoor gekregen in de vorm van voorstellen vanuit de Europese Commissie aan de Europese Milieuraad.

#### Woon- en leefomgeving

We hebben een methode ontwikkeld om gezondheid als vast onderdeel mee kunnen nemen bij de integrale afweging van ruimtelijke initiatieven. Het is de bedoeling deze methode in 2024 als onderdeel van de milieuadvisering bij ruimtelijke initiatieven in te gaan zetten. Op 1 november startten we een pilot voor het meten van roet als indicator voor houtrook. De pilot is een samenwerking tussen Nederlandse organisatie voor toegepast-natuurwetenschappelijk onderzoek (TNO) en burgerplatform Hollandse Luchten. In aanvulling daarop zijn we op 30 november een bewustwordingscampagne gestart over de gevolgen van houtstook voor de luchtkwaliteit en gezondheid van onze inwoners. Voor zowel de pilot als de campagne hebben we een subsidie aangevraagd bij de rijksoverheid.

#### Mobiliteit:

In december 2023 is de verkenning voor schone stadslogistiek afgerond. Parallel daaraan zijn de doorfietsroutes in kaart gebracht om na te gaan waar nog aanpassingen nodig zijn om gebruik hiervan te optimaliseren.

#### Scheepvaart:

We zijn met DFDS in gesprek over walstroom in het kader van de – van rechtswege- te actualiseren vergunning uit 2007. In september 2023 dienden wij ook een subsidieaanvraag “Tijdelijke subsidieregeling walstroom zeeschepen” in voor walstroom voor de schepen van DFDS. Aanvullend is ook een casestudie voor walstroom bij cruiseschepen in uitvoering.

#### Wettelijk adviseurschap vergunningaanvragen Tata Steel:

De plannen van Tata Steel met betrekking tot de route groen staal ondervinden nog veel veranderingen. Tegelijkertijd werkt Tata aan de huidige installaties waaronder het groot onderhoud aan Hoogoven 7 en de aanleg van een windscherm bij de kolenopslagen. Bij al deze

activiteiten/vergunningaanvragen adviseren we de provincie en de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebieden. Onze inzet daarbij zijn scherpe vergunningen en/of onderzoeksverplichtingen voor Tata Steel om de verbeteringen in kaart te brengen.

### **Regisseur gezonde leefomgeving**

In 2023 is er succesvol geworven voor een regisseur gezonde leefomgeving. In januari 2024 start de nieuwe regisseur en kunnen we beginnen met de uitvoering.

### **Communicatie en samenspel**

In 2023 volgden we de communicatiestrategie waarmee we verbinden, verhelderen en de weg wijzen. In 2023 is via een extra campagne ingezet op het stimuleren van buurtinitiatieven. Hiermee zetten we in op collectieve actie in wijken, bijvoorbeeld met geveltuintjes, groene daken en isolatie. De communicatie is zichtbaar via onze website, de verschillende (sociale) media en in én met de samenleving. Voorbeelden zijn de jaarlijkse klimaatweek en het platform [www.Velsenggoedbezig.nl](http://www.Velsenggoedbezig.nl).

### **Zwerfvuil**

Velsen heeft meer dan 250 geregistreerde vrijwilligers die zich inzetten om zwerfafval op te ruimen of gedumpt afval naast containers. Een groot deel van de zwerfvuilverwilligers zijn kinderen van de 'Beestenbende' onder begeleiding van ouders. Daarnaast zijn er diverse wijkgroepen die samen opruimen en individuele inwoners die hun bijdrage leveren.

Een grote ergernis van veel inwoners is de vervuiling rond afvalcontainers. Samen met HVC werken we aan een goede aanpak en zetten we in op bewustwording, handhaven en opruimen.

Omdat recycle-tarief (zie Meer Waarde uit Afval) kan leiden tot meer gedumpt afval naast containers, heeft ons team handhaving en de HVC reinigingsdienst hun samenwerking en informatie uitwisseling afgelopen jaar verder verbeterd wat de het dumpen van afval moet verminderen.

### **Meer Waarde uit Afval**

In 2023 is recycle-tarief ingevoerd. Dat betekent dat het volume restafval dat inwoners in 2023 hebben aangeboden wordt 'afgerekend' via de afvalstoffenheffing. Zo stimuleren we inwoners hun grondstoffen zoals papier, glas, plastic en GFT(E) te scheiden uit het huishoudelijk restafval. Dat leidt tot minder restafval, CO2 uitstoot en bespaart geld.

We hebben in 2023 uitgebreid gecommuniceerd over recycle-tarief om bewoners te informeren over afval scheiden, het effect van recycle-tarief voor hen persoonlijk en de behaalde resultaten: Op basis van de 3<sup>e</sup> kwartaalcijfers is duidelijk dat de hoeveelheid ingezameld restafval is gedaald met 38% ten opzichte van vorig jaar. GFT is gestegen met 32%, glas met 38%, plastic, blik & drankpakken met 34% en oud papier is gestegen met 7%.

Bewoners van hoogbouw woningen konden in 2023 voor het eerst hun GFE (groente, fruit en etensresten) gescheiden weggooien in GFE containers. Die staan sinds 2023 in de meeste gevallen naast de restafval container.

Uit een bewonersonderzoek over recycle-tarief in het 3<sup>e</sup> kwartaal bleek dat bewoners nog terughoudend zijn over recycle-tarief omdat ze beperkt voordelen zagen en het dumpen van afval naast containers als nadeel ervoeren. Door handhaving en door dumpingen snel op te ruimen beperken we de overlast en willen zo het draagvlak voor recycle-tarief vergroten.

Het VANG resultaat van Velsen (=de hoeveelheid grof en fijn restafval die na sortering daadwerkelijk wordt verbrand) daalde in 2023 naar verwachting tot 159 kg per inwoner. Dat was 206 kg per inwoner in 2022.

De invoering van het recycle-tarief had een positief effect op de kosten in 2023 voor huishoudelijk afval. Echter brandstofprijzen en sommige grondstofprijzen hadden een negatief effect op de kosten van huishoudelijk afval. Het totale effect op de afvalkosten in 2023 is op het moment van schrijven nog niet zeker, maar naar verwachting positief.



## **CO<sub>2</sub> -reductie en energietransitie**

### Regionale Energie Strategie (RES)

Er heeft dit jaar een grenscorrectie plaatsgevonden bij het RES zoekgebied 'Tata Steel'. Daardoor is de weg nu vrij om te onderzoeken hoe de bestaande windturbines aan de Reyndersweg vervangen kunnen worden. Ook is er afgelopen jaar gewerkt aan de voorbereiding van de RES 2.0. De gemeente Velsen heeft gewerkt aan de verkenningfase van de Energieroute Noord-Holland. Daarin is onderzocht op welke specifieke plekken er zonne-energie opgewekt kan worden langs de A9 & A22. Samen met Beverwijk en Heemskerk heeft de gemeente een 1e start gemaakt met het ontwikkelen van een beleidskader voor financiële participatie bij duurzame projecten. In samenwerking met de regio IJmond/Zuid-Kennemerland hebben we een eerste strategie aanzet gemaakt om de uitrol zonnepanelen op bedrijfsdaken te versnellen.

Velsen heeft in 2023 samen met Liander gewerkt aan het versnellen van de plaatsing van middenspanningsstations.

### pMIEK

In 2023 is er naast een MIEK (Meerjaren Investeringsprogramma Energie en Klimaat) op Rijksniveau ook een provinciale MIEK vastgesteld. Daarin kan prioriteit gegeven worden aan provinciale projecten zodat ze een aansluiting krijgen op het elektriciteitsnetwerk. Vooralsnog ligt hierbij de nadruk op stroominfra gerelateerde projecten. In 2023 is ook de nieuwe ronde voor de volgende pMIEK opgestart. Deze pMIEK is belangrijk omdat in de gehele provincie Noord-Holland vanuit Tennet netcongestie is aangekondigd. De pMIEK maakt een prioritering omdat niet alle aanvragen op het net zonder meer gerealiseerd kunnen worden en er nu beoordeeld kan worden welke projecten voorrang moeten krijgen. Vanuit de pMIEK is er door de provincie een taskforce e-infra opgezet. Deze taskforce is opgezet in het kader van de versnelling van de infra projecten die relevant zijn voor de netcongestie. Voor Velsen wordt er gekeken naar ontwikkeling station IJmuiden en Velsen-Noord.

### Cluster Energie Strategie (CES)

Het industriecluster Noordzeekanaalgebied geeft via de Cluster Energie Strategie (CES) inzicht in de (ontwikkeling van) energie- en grondstoffenvraag en wat de knelpunten in de infrastructuur zijn. Voor de grootste uitstoters zoals Tata Steel zijn er nog geen maatwerkafspraken met rijk vastgesteld. Tata Steel heeft haar plannen gewijzigd en gaat voor 1 DRI (Direct Reduced Iron) met een elektrische oven. In de CES NZKG is beschreven wat industrie nodig heeft om te verduurzamen en hoe de samenwerkende partijen dit vorm gaan geven. Er is dit jaar een start gemaakt met de CES 2024. Projecten uit de CES zijn opgenomen in het landelijke Meerjarenprogramma Infrastructuur Energie en Klimaat (MIEK) en in het provinciale MIEK. Op grond van de MilieuEffectRapportage in het kader van de Rijkscoördinatie regeling is een voorkeursalternatief gekozen voor de aanleg van het Waterstofnetwerk.

Om een verantwoorde inpassing van de bijbehorende infrastructuur van het net op zee mogelijk te maken, is er door het kabinet € 500 miljoen beschikbaar gesteld voor gebiedsinvesteringen in de omgeving van de 5 aanlandlocaties van de netaansluitingen. In de 1e tranche is voor de regio Noordzeekanaalgebied € 50 miljoen gereserveerd. Er is nog een 2e tranche waar in totaal (voor alle locaties) nog een bedrag van € 280 miljoen beschikbaar is.

### Lokaal Klimaat Akkoord

Om de doelstellingen uit het Nationaal Klimaatakkoord te kunnen behalen is extra inzet vanuit de gemeente noodzakelijk. Het Lokaal Klimaat Akkoord (LKA) is een instrument om die noodzakelijke versnelling een impuls te geven. Het akkoord kent 3 ambitieniveaus: verbinden, handreiking en impuls. In 2023 was het ambitieniveau op "Verbinden".

Ook in 2023 heeft het Lokaal Klimaat Akkoord zich primair gericht op CO<sub>2</sub>-reductie binnen de thema's bedrijven, mobiliteit en gebouwde omgeving. Met behulp van, door het LKA georganiseerde, bijeenkomsten hebben we deze thema's extra aandacht en stimulans gegeven. Zo vond in juni de

bijeenkomst 'Duurzame mobiliteit voor ondernemers' plaats en startte de Nationale Klimaatweek 2023 met 'Het duurzaamheidscongres voor ondernemers.'

De activiteiten vanuit het LKA hebben zich uitgebreid naar de gewenste, versnelde CO<sub>2</sub>-reductie binnen 'Maatschappelijke instellingen', specifiek scholen. Alle middelbare scholen, 1 basisschool en de grotere koepels in Velsen zijn bezocht. Op basis van elk gesprek zijn verbindingen voorgesteld met het LKA netwerk met betrekking tot CO<sub>2</sub>-reductie, klimaatadaptatie en groen. Daarnaast is de actualisatie van het integraal onderwijshuisvestingsplan van duurzame input voorzien.

### **Just Transition Fund (JTF)**

De Europese Unie heeft in januari 2021 het Just Transition Fund (JTF) opgericht om regionale clusters in Europa, die nog sterk leunen op fossiele brandstoffen, te ondersteunen bij een rechtvaardige transitie naar een duurzame industrie. Vanaf januari 2023 is de JTF subsidie beschikbaar. We hebben € 58,5 miljoen te verdelen in de IJmond. Inmiddels zijn er een twintigtal projecten ingediend voor JTF met een totale subsidieaanvraag van € 30 miljoen. Al die projecten hebben te maken met Velsen. Er zijn 4 projecten inmiddels geschikt. En nog eens 6 positief inhoudelijk beoordeeld, en in afwachting van een subsidie-beschikking, onder voorwaarden een positieve financieel-juridische toets.

### **GreenBiz**

De GreenBiz is een samenwerking tussen het bedrijfsleven en de gemeente. Steeds meer ondernemers weten GreenBiz IJmond te vinden voor ondersteuning. Vanuit GreenBiz Energy zijn we gestart met een verkenning van diverse aanbieders van flexibele energiecontracten en het zoeken naar oplossingen voor congestie problemen. In het afgelopen jaar hebben ze 12 ondernemers uit Velsen ondersteund met subsidie aanvragen.

In de gemeente Velsen zijn er in 2023 57 energiescans uitgevoerd. Dit jaar zijn er ook energiescans uitgevoerd voor horeca en detailhandel. Ook is ingezet op extra activatie door tijd te besteden aan persoonlijke benadering.

### **IJmond bereikbaar**

Met het programma IJmond bereikbaar stimuleren we inwoners om zich op een duurzame manier te verplaatsen. In 2023 zijn er 7 mobiliteitsscans uitgevoerd bij werkgevers in Velsen. Deze werkgevers zijn geadviseerd over de verduurzaming van het zakelijk personenvervoer. Daarnaast is de IJmondiale fietscommunity gegroeid tot 3.100 gebruikers, de samenrij community is gegroeid tot 1.100 gebruikers. Samen hebben deze initiatieven voor een CO<sub>2</sub>-reductie van 400 ton en 100.000 spitsmijdingen gezorgd. Verder is er in 2023 een fietstimuleringscampagne opgezet om weggebruikers tijdens de sluiting van de Velsertaverse uit de auto, op de fiets te krijgen. In totaal zijn door deze campagne 700 mensen overgestapt op de fiets.

### **Warmtetransitie**

De warmtetransitie start met het verminderen van het energieverbruik en woningen grondig te isoleren. De gemeente is regisseur van de warmtetransitie en stimuleert en helpt inwoners bij het besparen en isoleren.

In 2023 zijn in Velsen-Noord 750 warmtescans gemaakt van koopwoningen met een slecht isolatielabel. Elk huishouden ontving een gepersonaliseerd besparings- en isolatieadvies en kon deelnemen aan een webinar over beschikbare subsidies die inwoners kunnen aanvragen en welke financieringsmogelijkheden er zijn. Daarnaast is in IJmuiden-Noord is een collectieve inkoopactie van isolatie gestart voor alle koopwoningen in het gebied. In totaal zijn ruim 2.000 huishoudens aangeschreven. In het gebied komen verschillende woningtypen voor en voor de meest voorkomende woningtypen is een verduurzamingsplan opgesteld die daarna kopieerbaar is naar vergelijkbare woningen in de buurt. De verduurzamingsvoorstellen zijn met de inwoners gedeeld. Ongeveer 50 huishoudens hebben op basis van het traject besloten om een isolatiemaatregel uit te voeren. Voor het warmtenet in Zee en Duinwijk is het afgelopen jaar een onderzoek uitgevoerd onder coördinatie van HVC met Woningbouwcorporaties Velison Wonen en WB en de gemeente. Dit om te

onderzoeken of we tot een sluitende businesscase kunnen komen. Dat lijkt nu niet het geval te zijn. Om die reden is voor Zee- en Duinwijk ook nog geen aanvang gemaakt met een WijkUitvoeringsplan..

In 2023 heeft de gemeente rijksmiddelen ontvangen vanuit het Nationaal isolatieprogramma (NIP). Hiermee kunnen we eigenaar-bewoners van een woning met een slecht isolatielabel en een WOZ-waarde lager dan het Velsense gemiddelde actief helpt bij het isoleren van hun woning. Het betreft hier een doelgroep die vaak extra hulp nodig heeft en anders bij de energietransitie achterop dreigt te raken. In 2023 is een uitvoeringsstrategie opgesteld en is een Europese aanbesteding doorlopen. Vanaf begin 2024 start een meerjarige aanpak met als resultaat om eind 2026 bij minimaal 724 woningen 1 isolatiemaatregel te nemen.

### **Groen Thuis**

In 2023 is verder gegaan met een nieuwe ronde van Groen Thuis. Daarmee begeleidt de Omgevingsdienst IJmond namens de gemeente inwoners die hun woning aardgasvrij(klaar) willen maken. Dit jaar zijn er 17 inwoners begeleid.

### **KIMO**

KIMO is een organisatie van kustgemeenten, die zowel nationaal als internationaal opereert. De organisatie behartigt de belangen van Nederlandse kustgemeenten en strijdt tegen de vervuiling van zeeën. De gemeente Velsen is mede oprichter en voorzitter van KIMO. In 2023 coördineerde KIMO samen met Rijkswaterstaat de 2 programma's Visserij voor een Schone Zee en Schone Stranden. De organisatie trekt bovendien het Fishing for Litter programma waar de haven van IJmuiden actief bij betrokken is. En KIMO lobbyt voor de belangen van de gemeente bij de Europese Commissie, ministeries en andere organisaties.

### **Gebiedsfonds Spuisluis**

In 2023 is een stichting opgericht voor het Gebiedsfonds Spuisluis en zijn leden voor de selectiecommissie geworven en aangesteld.

### **Circulaire economie**

In 2023 heeft de gemeente in samenwerking met Bureau2030 een actieplan voor het Manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVOI) opgesteld. GreenBiz heeft eind 2023 het Europese project Upcycle Your Waste afgesloten en heeft een slotbijeenkomst georganiseerd. Er is een JTF aanvraag gedaan waarmee GreenBiz een aantal circulaire sporen gaat financieren;

1. Bewustwording.
2. Opleiden en
3. Verkennen reststoffenhub.

### **Klimaatadaptatie**

In 2022 ontving de gemeente subsidie vanuit de Impulsregeling klimaatadaptatie. In 2023 voerden we onderzoek uit naar maatregelen om bekende water- en hitteknelpunten binnen Pont tot Park en rondom het Canopusplein op te lossen. Voorgestelde maatregelen zijn modelmatig doorgerekend op effectiviteit en worden in 2024 verder uitgewerkt zodat ze uitvoering gereed worden.

### Klimaatmonitor

De klimaatmonitor is niet in 2023 geactualiseerd omdat de landelijke brancheorganisaties (waaronder Stichting Rioned) op basis van de nieuwe scenario's nog geen ontwerpnormen hebben vastgesteld. Pas als die bekend zijn, kan de monitor daarop worden aangepast.

### Buurtacties

In 2023 hebben we extra ingezet op collectieve buurtacties. We zijn een groene daken-actie met 5 groepen inwoners gestart (met meer dan 1.600 m<sup>2</sup> groen dak als gevolg) en hebben tuinschetsdagen georganiseerd.

### **Duurzame organisatie**

In 2023 is 'Duurzame Organisatie' als projectlijn toegevoegd aan de scope van Programma Klimaat & Duurzaamheid. Het doel daarvan is om de ambtelijke organisatie te ondersteunen in de transitie naar duurzaam denken en doen. Er is een begin gemaakt met een (project)aanpak voor 2023 en 2024. Het project Duurzame Organisatie heeft het opstellen van het Actieplan MVOI gecoördineerd en werkt samen met het projectteam van Pont tot Park om ontwikkelkaders voor CO<sub>2</sub>-reductie, circulariteit, klimaatadaptatie en natuurinclusiviteit aan het Ontwikkelperspectief toe te voegen.

### Intern CO<sub>2</sub>-reductieplan

In 2023 is de uitvoering van het intern CO<sub>2</sub>-reductieplan voorgezet. De gemeentelijke organisatie heeft dit jaar 40% CO<sub>2</sub> gereduceerd ten opzichte van het basisjaar 2019. Het CO<sub>2</sub>-reductieplan is geactualiseerd waaruit 14 high impact maatregelen kwamen. De doelstelling om 70% CO<sub>2</sub> te reduceren is verplaatst naar 2025.

### Greendeal Zorg

In 2023 zijn we verder gegaan met het uitvoeren van de Green Deal Zorg. Het doel van deze Green Deal is het verder verduurzamen van de zorgsector en het stimuleren van de bijdrage die de zorgsector kan leveren aan onder andere de CO<sub>2</sub>-reductie en het stimuleren van circulaire economie maar ook bijvoorbeeld het verminderen van medicijnresten in het oppervlaktewater. Dit jaar hebben we 2 bijeenkomsten georganiseerd de thema's vervoer, voeding en circulair bouwen en slopen.

## **Reguliere activiteiten**

### **Vergunningverlening Milieu**

We verleenden waar mogelijk omgevingsvergunningen milieu voor de milieubelastende activiteiten van bedrijven die zich in Velsen willen vestigen of uitbreiden. In 2023 is daarvoor door het bestuur van ODIJmond een nieuw regionaal Beleidskader VTH Milieu 2022-2026 vastgesteld.

### **Milieuadvisering bij ruimtelijke projecten**

Bij het beoordelen van ruimtelijke initiatieven houden we rekening met de gevolgen van het initiatief voor het milieu. Via een specifiek milieuv advies bevorderen we een veilige en gezonde leefomgeving bij nieuwe ontwikkelingen. In 2023 hebben we een methode ontwikkeld om gezondheid daarin een vaste plek te geven (zie programma Gezondheid en Luchtkwaliteit).

### **Stikstofproblematiek**

We blijven ons inzetten op het stikstofdossier. We dragen bij aan het versnellen van de vergunningverlening en adviseren initiatiefnemers over oplossingen voor stikstofproblemen. Hierbij wordt rekening gehouden met de balans tussen de bescherming van natuurgebieden tegen stikstof neerslag en het ontplooiën van initiatieven.

### **Bodem**

In januari 2023 heeft de raad de nieuwe Nota Bodembeheer vastgesteld. In de nota zijn onder andere de spelregels voor het verplaatsen en hergebruiken van grond opgenomen. Het nieuwe bodembeleid gaat in op 1 januari 2024. Dan gaat de Omgevingswet in en wordt de gemeente definitief verantwoordelijk voor de bodemkwaliteit.

Om landelijke een signaal af te geven over de financiering van de nieuwe bodemtaken van de gemeenten, diende gemeente Oostzaan, namens alle gemeenten binnen ons werkgebied, een motie in tijdens de ALV van de VNG in juni 2023. Deze oproep aan het rijk om alle gemeenten financieel te compenseren heeft helaas nog geen gehoor gekregen.

## Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

### Kennemerstrand N.V.

Het ontwikkelen, onderhouden en exploiteren van het in erfpacht uitgegeven terrein duin-midden-gebied en centrumgebied, alsmede het ontwikkelen van infrastructurele werken buiten het terrein.

### Centraal Nautisch Beheer (CNB)

Het CNB heeft als doelstelling het bevorderen van een vlotte, veilige en milieuverantwoorde afwikkeling van het scheepvaartverkeer in Velsen en het Noordzeekanaalgebied.

### Recreatieschap Spaarnwoude

Door het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie, het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu en het onderhouden van het landschap blijft het recreatiegebied behouden voor de toekomst en de inwoners van Velsen en de regio.

### Zeehaven IJmuiden N.V.

Het beheren, ontwikkelen en exploiteren van het havengebied en de havenfaciliteiten en de weginfrastructuur ten dienste van de gevestigde ondernemingen, alsmede de visafslag ten dienste van de reders/aanvoerders en de groothandelaren. Een goed functionerende haven en havenbedrijf bevorderen het economisch functioneren van de gemeente.

### Omgevingsdienst IJmond (ODIJmond)

Omgevingsdienst IJmond voert namens en vóór ons allerlei taken uit op het gebied van milieutoezicht en handhaving. Als gemeente zijn we wettelijk verplicht de uitvoering van milieutaken bij de Omgevingsdienst te beleggen (wettelijke taken). In dat kader verlenen ze onder andere milieuvergunningen aan bedrijven en houden daarop toezicht en zijn ze verantwoordelijk voor de uitvoering van ons milieubeleid (onder andere luchtkwaliteit, geluid, bodem en geur). Aanvullend op de wettelijke taken adviseert ODIJmond ons bestuur over het milieu-uitvoeringsbeleid, verzorgen ze de milieuadvisering bij ruimtelijke initiatieven en stimuleren ze de energietransitie bij bedrijven.

### HVC

De gemeente is aandeelhouder van HVC via Het Afvalschap IJmond-Zaanstreek (AIJZ). Belangrijkste doel van het aandeelhouderschap is dat HVC de huisvuilverbranding verzorgt en verwerking van GFT. AIJZ vertegenwoordigt Velsen tijdens aandeelhoudersvergaderingen van HVC. In 2019 heeft Velsen besloten om uit AIJZ te treden om zo zelfstandig haar eigen geluid te laten horen. Dat besluit is in 2020 door de aandeelhoudersvergadering van HVC goedgekeurd. Nu neemt Velsen zelfstandig deel aan HVC-aandeelhoudersvergaderingen. Zowel via AIJZ als via zelfstandig aandeelhouderschap staat Velsen garant voor de geldeningen en het rekeningresultaat van HVC.

### ReinUnie

HVC verzorgt voor Velsen de afvalinzameling. Tot 2006 verzorgde ReinUnie in Velsen de afvalinzameling. Tegenwoordig is ReinUnie nog eigenaar van het afvalbrenghuis en een aantal gebouwen op de gemeentewerf in Velsen-Zuid en verhuurt dat vastgoed aan HVC. Die formele taak is ontstaan bij het onderbrengen van de afvalinzameling bij HVC en leidde ertoe dat ReinUnie in 2006 niet is opgeheven. ReinUnie heeft in 2019 nagedacht over een andere constructie en komt naar verwachting in 2020 met een voorstel om het vastgoed in eigendom over te dragen.

## Indicatoren

| Nr. | Indicator  | Wet/LBHM  | Laatste meting | Realisatie 2022 | Streefwaarde 2023 | Realisatie 2023 |
|-----|--|-----------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 0.1 | Vestigingen (per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar)              | Wettelijk | 125,6          | n nb            | 0                 | 143,1           |
| 0.2 | Funciemenging (%)  | Wettelijk | 53,2           | n nb            | 0                 | 53,5%           |
| 0.3 | Banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar)                        | Wettelijk | 800,2          | n nb            | 0                 | 831,8           |
| 0.4 | Netto arbeidsparticipatie (%)                                | Wettelijk | 69,4           | 72,8%           | 0                 | 73,6%           |
| 0.5 | Demografische druk (%)                                       | Wettelijk | 71,4           | 71,7%           | 0                 | 72,2%           |
| 0.6 | Omvang fijn en grof Huishoudelijk restafval (kg per inwoner) | Wettelijk | 224            | n nb            | 159               | 184             |
| 0.7 | Hernieuwbare elektriciteit (%)                               | Wettelijk | 5,5            | n nb            | 0                 | n nb            |

#: in dit jaar vindt geen meting plaats of de gegevens zijn (nog) niet beschikbaar.

| Nr. | Toelichting |
|-----|-------------|
| 0.1 |             |
| 0.2 |             |
| 0.3 |             |
| 0.4 |             |
| 0.5 |             |
| 0.6 |             |
| 0.7 |             |

## Financieel overzicht

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

| Ondernemend en duurzaam Velsen          | Rekening      | Primitieve begroting | Begroting inclusief wijzigingen | Rekening      | Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting |
|---|---------------|----------------------|---------------------------------|---------------|---|
|   | 2022          | 2023                 | 2023                            | 2023          | 2023  |
| Lasten                                  | 15.931        | 16.262               | 18.865                          | 16.426        | 2.440                                       |
| Baten                                   | 15.632        | 14.979               | 15.001                          | 15.231        | 230   |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-299</b>   | <b>-1.283</b>        | <b>-3.864</b>                   | <b>-1.194</b> | <b>-2.670</b>                               |
| Toevoeging aan reserves                 | 1.311         | 0                    | 0                               | 443           | -443  |
| Onttrekking aan reserves                | 421           | 100                  | 709                             | 154           | 555   |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>-1.189</b> | <b>-1.183</b>        | <b>-117</b>                     | <b>-1.483</b> | <b>-1.672</b>                               |



# Vitaal en sociaal Velsen

## Programmadoelstelling

*Velsen is een sociale en vitale samenleving waarin inwoners zelf regie hebben over hun leven, elkaar bijstaan en waar nodig de gemeente ondersteuning biedt.*

## Uitgangspunten voor dit programma

### Thema Gezondheid

De gemeente bevordert - samen met haar partners, zoals de GGD - een gezond leven voor haar inwoners. Het gaat om het hele spectrum van gezonde voeding, bewegen, mentale weerbaarheid, erbij horen, je thuis voelen en een groene omgeving. Hiervoor is een integraal gezondheidsbeleid ontwikkeld voor alle doelgroepen in de gemeente.

### Thema Jeugd en Onderwijs

De gemeente Velsen wil zoveel mogelijk voorkomen dat ingrijpende jeugdzorg nodig is. Daarom richt het beleid zich ook op acties die gericht zijn op preventie, om te voorkomen dat jongeren zwaardere hulp nodig hebben.

### Thema Zorg & Welzijn

De gemeente biedt zorg en ondersteuning aan kwetsbare inwoners, zodat iedereen zo lang mogelijk mee kan doen met de samenleving. De gemeente heeft ook de taak om gezondheidsproblemen te voorkomen door het vroegtijdig signaleren, voorkomen en het verminderen van eenzaamheid.

### Thema Arbeidsmarkt

Velsen maakt onderdeel uit van de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond. De gemeente werkt daar samen met werkgevers, onderwijsinstellingen en ketenpartners, zoals het UWV, aan het optimaliseren van de arbeidsmarkt.

### Thema Sport

Velsen wil een inclusieve gemeente zijn, met vitale en gezonde inwoners met een gezonde leefstijl. De gemeente heeft als doel voor lokale sport: Velsenaren en in het bijzonder inwoners vanaf 45 jaar en jongeren uit risicogroepen beleven plezier aan sporten en bewegen.

## Subdoelstelling

*Velsenaren ontwikkelen zich naar vermogen, doen actief mee in de samenleving en ontplooiën zich optimaal.*

## Wat hebben we gedaan?

## **Positieve Gezondheid**

De coördinator positieve gezondheid zette zich het afgelopen jaar in om positieve gezondheid een begrip te laten zijn in Velsen. In 2023 organiseerden we meerdere trainingen en een theatervoorstelling over positieve gezondheid en vond het vitaliteitscongres plaats. Bij het vitaliteitscongres waren bijna 200 professionals uit verschillende sectoren aanwezig. Het doel was om professionals uit sport, zorg, welzijn, onderwijs en bedrijfsleven te inspireren en met elkaar te verbinden. JOGG ambassadeur Erik Scherder was aanwezig en gaf het startsein voor Velsen als JOGG gemeente. JOGG is een netwerk van gemeenten, maatschappelijke organisaties en bedrijven. Samen maken ze de omgeving van kinderen en jongeren gezonder. Daarnaast startten we met het opzetten van de vitaliteitstafel. De vitaliteitstafel is een netwerk van partijen die actief zijn in de lokale en regionale sport, gezondheid en zorgwereld en op regelmatige basis bij elkaar komen. Het idee is dat deelnemers van de vitaliteitstafel ideeën en ervaringen uitwisselen, ambities verwezenlijken en initiatieven stimuleren.

## **Steeds meer samenwerken aan preventie**

In 2023 werkten we aan het plan van aanpak Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). In dit plan staat hoe het gaat met de gezondheid van de inwoners van Velsen, hoe we de gezondheidsverschillen in Velsen verkleinen en een gezonde generatie de komende jaren stimuleren. Dat doen we bijvoorbeeld door de sociale basis te versterken en sport en bewegen te stimuleren.

Regionaal werkte Velsen aan de uitwerking van het Integraal Zorg Akkoord (IZA). Samen met gemeenten in IJmond en Zuid-Kennemerland, de zorgverzekeraar en zorg- en welzijnspartners maakten we een regiobeeld met daarin informatie over de gezondheid en het zorggebruik van inwoners in onze regio. Op basis van dit regiobeeld werkten we aan een regioplan met daarin 6 belangrijke thema's: mentale gezondheid, gezondheidsverschillen, kwetsbare ouderen, digitalisering, arbeidsmarkt en acute zorg. Het doel is een verandering van ziekte en zorg naar gezondheid en gedrag. De 7 gemeenten versterken de preventieve infrastructuur en maken met de zorgverzekeraar afspraken over de samenwerking tussen het sociaal en medisch domein.

## **Sociaal Wijkteam Velsen: zichtbaar, toegankelijk en focus op preventie**

In 2023 maakten we het Sociaal Wijkteam Velsen beter zichtbaar en vindbaar voor onze inwoners. We organiseerden een centrale toegang tot maatschappelijke ondersteuning; het Contactpunt Sociaal Wijkteam Velsen. Inwoners met vragen over geldzaken, werk, gezondheid, wonen, vrijetijdsbesteding en sociale contacten kunnen bij het Contactpunt een afspraak maken voor het Sociaal Wijkteam Velsen, MEE & de Wering of Socius Maatschappelijk Dienstverleners. De toegangsmedewerkers helpen de inwoners graag op weg naar de organisatie die ze het beste kan ondersteunen bij hun vraag. Elke werkdag tussen 9.00-13.00 uur is er ook een fysieke inloop in Sluis 751 in IJmuiden en Huis van de Wijk de Stek in Velsen-Noord.

## **Meer kansen op de arbeidsmarkt**

Doordat in 2023 de Participatiewet wijzigde, pasten we de re-integratieverordening Participatiewet aan. Inwoners met een arbeidsbeperking krijgen door deze aanpassing meer mogelijkheden om aan het werk te gaan. Omdat de verordening wijzigde, pasten we ook de 'nadere regels re-integratie aan. In deze nadere regels staat hoe we het beleid dat in de verordening staat in de praktijk toepassen. Beide documenten stelden we samen met Beverwijk en Heemskerk op en stemden we af in de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond.

## **Buurthuizen worden Huizen van de Wijk**

In 2023 werkten we de eerste plannen voor Huis van de Wijk De Dwarsligger in de Zee- en Duinwijk verder uit. In het najaar van 2023 gingen we hiervoor in gesprek met buurtbewoners. Met de opbrengsten uit deze gesprekken werken we aan scenario's om het nieuwe Huis van de Wijk te ontwerpen, vorm te geven en te programmeren.

In Velsersbroek starten we met de verbouwing van het nieuwe Multifunctioneel centrum: de voormalige Bibliotheek wordt een breed sociaal-maatschappelijk centrum. Voor de inwoners die niet gemakkelijk naar het Multifunctioneel centrum kunnen komen bedachten inwoners en betrokkenen bij De Hofstede aanvullende activiteiten.

### **Regionaal Expertise team (RET)**

In augustus 2022 startte het Regionaal Expertise Team (RET) in de regio Zuid-Kennemerland/IJmond. Het RET is een team met jeugdzorgexperts en ervaringsdeskundigen dat zich buigt over complexe vastgelopen casuïstiek en zoekt naar passende hulp. Vanuit de regio proberen we uniform op te trekken met Noord-Holland, zo is er 1 aanmeldformulier en gebruiken we dezelfde evaluatiemethode. Uit de evaluatie in 2023 kwamen een aantal leerpunten. Er moet bijvoorbeeld meer aansluiting met de jeugdhulpaanbieders, zorgkantoren en onderwijs komen. De evaluatie bespraken we met de betrokken partners en de aanbevelingen pakten we gezamenlijk op.

## **Reguliere activiteiten**

### **Meer ruimte voor inwoners in beleidsvorming: Participatieraad**

De Participatieraad adviseert bij het bedenken en organiseren van participatieprocessen in het sociaal domein. In 2023 adviseerden zij in het traject De Dwarsligger. Daarnaast denken zij mee bij regionale trajecten zoals Beschermd Wonen, het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). In samenwerking met de andere Participatieraden in de IJmondgemeenten keken zij ook naar het bereiken van een nieuwe doelgroep: mensen die in aanmerking komen voor gemeentelijke inkomensregelingen, maar die dit niet weten. Door de inzet van Samenspel Velsen wijzigt de komende tijd de rol en toegevoegde waarde van de Participatieraad. We startten daarom met een doorontwikkeling van participatie binnen Sociaal domein.

### **Gezond in de stad (GIDS): meer vitale inwoners in Velsen-Noord en Zee- en Duinwijk**

GIDS is een stimuleringsprogramma vanuit het rijk om gemeenten te helpen bij het versterken van de lokale aanpak van gezondheidsachterstanden. Organisaties, bedrijven en inwoners konden plannen indienen die bijdragen aan een betere gezondheid van de inwoners. In 2023 voerde SportSupport in samenwerking met 3 basisscholen het project Gezond en lekker in je vel in Zee- en Duinwijk uit. Door smaak- en beweeglessen leerden kinderen om meer gezond te eten en meer te bewegen.

### **Vrijwillig Velsen**

De gemeente vindt het belangrijk vrijwilligers te ondersteunen en stimuleren in hun werkzaamheden. Stichting Welzijn Velsen organiseert de activiteiten van Vrijwillig Velsen. Ze helpen vrijwilligers aan passende klussen en begeleiden kwetsbare vrijwilligers waar nodig. Ze monitoren en onderhouden de website [www.deedmob.com](http://www.deedmob.com). Dit is het digitale platform voor vrijwilligerswerk in Velsen. Het platform is gebruiksvriendelijk en eenvoudig voor het krijgen van informatie en advies. Inwoners en organisaties kunnen hier terecht voor al hun vragen over vrijwilligerswerk, trainingen en andere diensten zoals burenhulp. Via de Vrijwilligersacademie kunnen vrijwilligers scholing volgen. In 2023 investeerden we in het vergroten van de zichtbaarheid van Vrijwillig Velsen.

### **Een dementievriendelijke gemeente**

Eén op de 5 mensen krijgt dementie. De wens is dat mensen met dementie zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen en kunnen deelnemen aan de samenleving. De IJmondgemeenten nemen deel in de Dementieketen Midden-Kennemerland. We overleggen elk kwartaal met Alzheimer Nederland Midden Kennemerland om informatie uit te wisselen, kennis te delen en af te stemmen in relatie tot een dementievriendelijke gemeente. Om dementie bespreekbaar te maken en mensen bij elkaar te brengen, realiseerden we 5 Alzheimer Trefpunten in de gemeente. Daarnaast zetten we het project 'Verborgene Dementie' in Velsersbroek voort.

## Eenzaamheid

Bijna de helft van de inwoners in de GGD-regio Kennemerland voelt zich eenzaam. Daarom was er meer aandacht voor eenzaamheid en de gevolgen hiervan. We deden dit onder andere door inzet van de felicitatiedienst, het contactpunt van Sociaal Wijkteam Velsen, huisbezoeken en deskundigheidsbevordering. Daarnaast gaven we subsidie aan Stichting Thuisgekookt en aan het Maatjesproject van Welzijn Beverwijk om eenzaamheid terug te dringen. Elk jaar is er een landelijke 'Week tegen de Eenzaamheid'. In Velsen buigen we dit om naar 'Week van de Ontmoeting'. Ook dit jaar besteden we hier aandacht aan.

Binnen de IJmond werken we samen tegen eenzaamheid. We organiseerden gezamenlijk een bijeenkomst voor zorg en welzijn om elkaar te ontmoeten en te netwerken.

## Mantelzorgers

Het Centrum Mantelzorg Velsen biedt ondersteuning, informatie en advies aan mantelzorgers. Ook bieden zij psychosociale hulpverlening, voorlichting, respijtzorg en praktische hulpverlening aan. In 2023 stonden de volgende doelen centraal:

- Het verlichten van de zorgtaken van mantelzorgers.
- Het aanbieden van mantelzorgondersteuning.
- Het bedanken voor de inzet van de mantelzorgers.

In november organiseerden we op de Dag van de Mantelzorg een bijeenkomst voor mantelzorgers.

## Regenboogbeleid

Velsen is een regenbooggemeente. Dit houdt in dat we ons inzetten voor de acceptatie en emancipatie van LHBTIQ+inwoners. Eind september tekenden we de intentieverklaring waarmee we ook de komende jaren regenbooggemeente zijn. De regenboogbrigade organiseerde in 2023 verschillende activiteiten. Zo benaderden zij voor Coming Out Day 2023 meerdere buurtcentra en zorgcentra om de vlag te hijsen, en het gesprek te voeren over de acceptatie van seksuele- en genderdiversiteit. Tijdens de Summer Park Sessions zorgde de brigade voor een 'Regenboogbrigade filmcontainer'. Hier werden shorts en films met een LHBTIQ+ thema vertoond. Ook zorgde de brigade dit jaar weer voor voorlichtingen over (seksuele- en gender-)diversiteit op middelbare scholen. Eind 2023 vinden ook een regenboog-filmontbijt voor leerlingen van Vellesancollege en voorlichtingen in de vorm van theatervoorstellingen plaats.

## Sociaal Wijkteam Velsen

Inwoners kunnen bij het Sociaal Wijkteam Velsen terecht met vragen over geldzaken en administratie, werk, gezondheid, wonen, vrijetijdsbesteding en sociale contacten. Ook wanneer inwoners iets willen doen voor hun wijk zijn ze van harte welkom. Het Sociaal Wijkteam biedt ondersteuning op maat, in de buurt en dichtbij de inwoners. Hierbij maken ze gebruik van de eigen kracht van de inwoner en de inzet van het sociale netwerk. Het Sociaal Wijkteam richt zich op het voorkomen van problemen door vroegtijdig signaleren, het verhelderen van de vraag en het bieden van snelle en lichte ondersteuning. Als er meer of langdurige ondersteuning nodig is, zorgen zij dat deze wordt ingezet. Het Sociaal Wijkteam werkt vanuit 1 kernteam in alle wijken van Velsen.

## GGZ in de wijk

Sinds 2023 is Geestelijke Gezondheidszorg (GGZ) in de wijk een vast onderdeel van de werkzaamheden van het Sociaal Wijkteam Velsen. Twee ggz experts en een aantal leden van het Sociaal Wijkteam vormen het team. Zij bieden ondersteuning aan inwoners met ggz-problemen, met als doel de situatie te stabiliseren en achteruitgang te voorkomen. In 2023 breidden we het ggz team uit (in uren en medewerkers), zodat we de aanpak in alle kernen van Velsen konden inzetten. Zij werken samen met huisartsen, praktijkondersteuners, woningcorporaties, Vangnet en Advies en wijkagenten.

### **Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)**

In 2023 stond het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) weer klaar om mensen te helpen met vragen over opgroeien en opvoeding. Het CJG geeft informatie en advies, biedt begeleiding en verwijst wanneer nodig naar specialistische jeugdhulp. Zij werken op een coachende manier, sluiten aan bij wat ouders en jeugdigen zelf kunnen en versterken dat. In 2023 stond de nieuwe manier van samenwerken met de consortia (samenwerkingsverbanden van jeugdhulpaanbieders) die vanaf 1 januari gespecialiseerde jeugdhulp bieden centraal. De wens is de uitvraag van het CJG en de consortia zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen om jeugdigen en gezinnen zo min mogelijk te belasten met het opnieuw vertellen van hun verhaal. De wachtlijsten zijn groter dan wenselijk, het CJG denkt mee over maatregelen die kunnen helpen de wachtlijsten te verminderen. Daarnaast helpen ze jeugdigen die op een wachtlijst staan deze periode te overbruggen.

De samenwerking tussen het CJG en de aanbieders van jeugdreclassering en jeugdbescherming in het kader van het project 'Samenwerken aan Veiligheid' kreeg een nieuwe impuls. Beide partijen stelden mensen beschikbaar om gezamenlijk vrijwillige hulp te bieden aan gezinnen waar sprake is van een onveilige situatie en wanneer nodig sneller schakelen naar hulp in het gedwongen kader.

### **Praktijkondersteuners jeugd GGZ (POH)**

De Praktijkondersteuners GGZ Jeugd (POH) bieden laagdrempelige ondersteuning aan jeugdigen en hun ouders. De inzet van POH helpt in veel gevallen om zwaardere zorg te voorkomen. Daarnaast spelen de POH-ers een belangrijke rol in het goed uitvragen van de hulpvraag zodat bij een doorverwijzing snel de juiste hulp ingezet kan worden. De afgelopen jaren zijn de POH-ers op verschillende wijze georganiseerd en incidenteel gefinancierd. Eind 2023 heeft de raad budget beschikbaar gesteld om te werken aan de ambitie om de POH GGZ Jeugd voor alle huisartsenpraktijken in de gemeente in samenwerking met het CJG op uniforme wijze te organiseren en kosten voor 100% vanuit de gemeente te vergoeden.

### **Buurtgezinnen - van gezinnen voor gezinnen**

Ook in 2023 maakte Buurtgezinnen koppelingen tussen steungezinnen en vraaggezinnen. Vraaggezinnen zijn gezinnen die het moeilijk hebben. Steungezinnen vangen kinderen uit een vraaggezin regelmatig open geven extra tijd en aandacht. Hierdoor kunnen ouders uit de vraaggezinnen hun werk- en zorgtaken volhouden en krijgen de kinderen meer steun bij het opgroeien. Dit voorkomt uitval van ouders en de inzet van jeugdhulp. Per jaar worden er ongeveer 20 tot 25 vraaggezinnen aan een steungezin gekoppeld. In het 1e halfjaar van 2023 melden zich al 29 gezinnen. Het aantal meldingen van steungezinnen blijft helaas wat achter.

### **Beleidsplan Jeugd**

De raad stelde in het najaar van 2023 het Beleidsplan Jeugd vast. In de 2e helft van 2023 maakten we een ontwerp hoe we met alle partijen in het jeugddomein vormgeven willen samenwerken. Uitgangspunt blijft dat we zoveel mogelijk ondersteuning bieden in de omgeving van jeugdigen. Participatie van jeugdigen en ouders is daarbij een belangrijk onderdeel. Daarnaast is het opzetten van een wijze van monitoren van belang. We willen inzicht of er daadwerkelijk stappen worden gezet die onze jeugdigen helpen op te groeien.

### **Jeugdgezondheidszorg**

Jeugdgezondheidszorg Kennemerland (JGZ) houdt zicht op de ontwikkeling van de 0-4-jarigen in Velsen. Zij zijn beschikbaar voor vragen van ouders en signaleren in een vroeg stadium mogelijke ontwikkelingsachterstanden of problemen in het gezin en verwijzen door naar organisaties die de helpende hand kunnen bieden bij de specifieke problematiek. Sinds 2022 is er een nauwere samenwerking met verloskundigen in het kader van het programma Kansrijke Start en kan de JGZ al tijdens de zwangerschap preventieve ondersteuning te bieden aan ouders. Zo helpen we kinderen aan een zo goed mogelijke start in het leven.

### **Rijks Vaccinatie Programma**

De Jeugdgezondheidszorg Kennemerland (JGZ) voert namens de gemeente Velsen het Rijks Vaccinatie Programma (RVP) uit. Door nauwere samenwerking met verloskundigen probeert men al tijdens de zwangerschap te starten met preventief vaccineren (onder andere maternale kinkhoest) en dan ook het gesprek te voeren over het vaccinatieprogramma voor kinderen 0-4 jaar. Als het lukt om vroegtijdig goed in gesprek te komen zien we de vaccinatiegraad met name in kwetsbare wijken langzaam stijgen.

### **Preventieve trainingen voor de jeugd**

Velsen biedt groepstrainingen aan voor kinderen die moeite hebben met sociale vaardigheden en voor kinderen die thuis te maken hebben met een (echt)scheidingssituatie. In 2023 leerden deze kinderen onder andere hoe zij om kunnen gaan met emoties en hoe zij hun weerbaarheid en zelfvertrouwen kunnen vergroten.

### **Jeugdmaatschappelijk werk**

Jeugdmaatschappelijk werk biedt preventieve ondersteuning aan jeugdigen. De individuele ondersteuning richtte zich in 2023 op allerlei thema's, zoals pesten, assertiviteit, faalangst en omgaan met een ingrijpende gebeurtenis. Als jeugdigen meer ondersteuning nodig hebben, wordt samengewerkt en/of doorverwezen naar jeugdhulppartners. In 2023 versterkten we de samenwerking met de partners. Jeugdmaatschappelijk werk biedt ook ondersteuning aan jongeren tussen de 16 en 25 jaar bij het zoeken naar werk. Zo werken jongeren in 2023 onder anderen aan kennis en vaardigheden die hen helpen bij het krijgen en houden van werk.

### **Passend onderwijs in regionaal overleg met de gemeente**

Passend onderwijs betekent dat alle scholen een zorgplicht hebben en dat zij verantwoordelijk zijn om leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben een goede onderwijsplek te bieden. De reguliere en speciale scholen in Velsen werken samen in regionale samenwerkingsverbanden in de regio's Midden-Kennemerland en Zuid-Kennemerland. Met hen voert de gemeente Op Overeenstemmingsgericht Overleg (OOGO) over de plannen voor onderwijs en jeugdhulp en andere gemeenschappelijke thema's zoals het toezicht op de naleving van de leerplicht, het leerlingenvervoer, de onderwijshuisvesting en het onderwijsachterstandenbeleid.

In het Jeugdondersteuningsplan (Zuid-Kennemerland) en de Uitvoeringsagenda Onderwijs – Jeugd (Midden-Kennemerland) staan afspraken om de samenwerking tussen onderwijs en jeugd beter vorm te geven. In 2023 werkten we met de verschillende samenwerkingspartners aan het verbeteren van de integrale aanpak, het bevorderen van gelijke kansen voor alle kinderen en meer inclusie. Een belangrijk onderdeel hiervan was in 2023 het versterken van de samenwerking binnen het jeugdteam en tussen het jeugdteam en onderwijs.

### **Doorontwikkeling Jeugdteams**

In 2022 evalueerden we inzet van de jeugdteams en hoe zij met elkaar samenwerken. In de evaluatie staan verbeterpunten en voorbeelden van successen. Deze uitkomsten deelden we met de jeugdteams. Samenwerkingsverbanden, passend onderwijs, gemeenten en leidinggevenden van de deelnemers aan de jeugdteams (CJG, GGD en Socius maatschappelijk werk) bespreken met elkaar en met de scholen of de aanbevelingen vanuit de evaluatie leiden tot verbeteringen en bespreken wat er nog meer nodig is om vroegtijdig en passend hulp en ondersteuning te bieden aan leerlingen.

### **Onderwijsachterstandenbeleid**

Velsen heeft een dekkend aanbod Voor- en voerschoolse educatie (VVE). Ook in 2023 profiteerden peuters van de extra uren voerschoolse educatie en konden zij achterstanden sneller inlopen. Het doel is het voorkomen en bestrijden van (taal)achterstanden bij kinderen en hen mede daardoor een zo goed mogelijke startpositie te bieden binnen het onderwijs. Jonge kinderen met een risico op taalachterstand signaleren we vroegtijdig en krijgen een effectief voerschools aanbod.



De vroegschoolse educatie gebeurt via schakelactiviteiten in groep 1 en 2 van een aantal basisscholen in Velsen. In 2023 breidde het aantal deelnemende basisscholen uit, waardoor er nu 8 basisscholen deelnemen aan het project. Dit zijn alle basisscholen in IJmuiden en Velsen-Noord. In 2023 ontvingen rond de 400 leerlingen extra ondersteuning door deze vroegschoolse activiteiten en werden er dus nog meer kinderen bereikt dan voorgaande jaren. De uitvoering van de activiteiten ligt in handen van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond.

Kinderen die voor het eerst in Nederland zijn en de taal nog niet beheersen, kunnen de taal leren op de Internationale Taalklas (ITK) en de Internationale Schakelklas (ISK). Het spreken en begrijpen van de Nederlandse taal vormt de basis voor hun integratie, sociale contacten en schoolloopbaan. Kinderen blijven gemiddeld 40 weken op de ITK en stromen daarna naar het regulier basis- of voortgezet onderwijs. Een opleiding op het ISK duurt gemiddeld 2 jaar. Daarna volgt er doorstroom naar het alle soorten van het voortgezet onderwijs. De instroom van nieuwkomers is in 2023 toegenomen. Daarom zorgden we voor meer klassen, huisvesting en personeel.

### **Leren in een inspirerende omgeving**

Playing for succes is een programma voor leerlingen uit de bovenbouw van de basisschool en vmbo-leerlingen uit de brugklas die op school een achterstand hebben opgelopen. In de inspirerende omgeving van het Telstar Stadion ontmoeten leerlingen voetballers en werken zij aan schoolse vaardigheden. Het programma duurt ongeveer 10 weken en heeft als doel kinderen te laten zien dat leren ook leuk kan zijn. In 2023 werkten leerlingen aan het verbeteren van hun leerprestaties en het vergroten van hun zelfvertrouwen.

### **Ondersteuning bij de overstap van de basisschool naar het voortgezet onderwijs**

Leerlingen uit groep 8 die moeite hebben met de overstap van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs kunnen ondersteuning krijgen van een vrijwillige mentor van School 's Cool. Het doel van dit programma is schooluitval te voorkomen en kansengelijkheid te vergroten. Alle aangemelde leerlingen zijn succesvol gekoppeld aan een thuismentor. In 2023 kregen 30 tot 40 leerlingen uit Velsen de benodigde ondersteuning. Daarnaast breidde School 's Cool de doelgroep uit naar leerlingen in andere klassen op het primair en voortgezet onderwijs die ook een steuntje in de rug konden gebruiken.

### **Toezicht op naleving van de Leerplichtwet**

De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Leerplichtwet. Bij de uitvoering van de Leerplichtwet ligt in Velsen de nadruk op preventie. De leerplichtambtenaren doen onderzoek naar de achtergrond van het verzuim. Ze zoeken in de 1e plaats naar oplossingen, pas in 2e plaats gaat het om handhaven. Gedurende schooljaar 2022-2023 ontvingen de leerplichtambtenaren 190 meldingen van schoolverzuim.

Een belangrijk punt van aandacht is het behalen van een startkwalificatie. In de samenwerkingsregio voor de leer- en kwalificatieplicht Midden-Kennemerland en Zuid-Kennemerland werken we vooral aan het verminderen van het aantal voortijdige schoolverlaters. Gemeente Velsen zet hiervoor een leerplichtambtenaar in die zich specifiek richt op de kwalificatieplicht in het mbo.

### **Behalen startkwalificatie**

Sommige jongeren verlaten school voordat ze een startkwalificatie behalen. Voor deze schoolverlaters bieden we een gerichte, activerende aanpak om hen te begeleiden naar de toekomst. Het Leerplein voert voor de gemeente Velsen de Regionaal Meld- en Coördinatiepunt (RMC) - aanpak uit. In 2023 begeleidde het RMC deze jongeren zoveel mogelijk terug naar school om een kwalificatie te halen. Als dat niet lukte, lag de nadruk op het vinden van een passende leer-werkplek en het behalen van deelcertificaten. Ook keken ze of deze jongeren mogelijk meer ondersteuning nodig hadden, bijvoorbeeld op het gebied van schuldenproblematiek. Gedurende schooljaar 2022-2023 waren er in

totaal 406 Velsense jongeren bij RMC in traject. In 2023 is een groot deel van deze jongeren herplaatst naar scholing, herplaatst naar werk of nog in traject.

## Subdoelstelling

*Velsenaren krijgen waar nodig ondersteuning gericht op ontwikkeling en zelfredzaamheid.*

## Wat hebben we gedaan?

### Tussenevaluatie armoedevisie

In 2023 maakten we een tussenevaluatie over de armoedevisie. Daarin staat wat we tot nu toe deden en wat er landelijk gebeurde dat invloed had op ons plan. Er zijn goede dingen gebeurd. Bijvoorbeeld de BAAK inlooppunten in de wijk waar Velsenaren terecht kunnen met vragen over geld. En het Jeugdfonds Sport en Cultuur waarmee kinderen uit gezinnen met minder geld kunnen sporten of creatief meedoen. In de tussenevaluatie staat ook wat we nog gaan doen. Zoals inzet op begeleiding en nazorg bij schuldhulpverlening, onderzoek naar een stadspas, versterken van vroegsignalering en evaluatie en nieuw armoedebeleid.

### Subsidieregeling tegemoetkoming hogere (energie)kosten

Eind 2023 stelde het college een subsidieregeling voor maatschappelijke organisaties vast. Organisaties kunnen een tegemoetkoming voor de hoge stijging van (energie)kosten aanvragen. Er is € 200 duizend beschikbaar voor deze regeling.

### Jeugdfonds Sport en Cultuur

De gemeente ondersteunt kinderen die opgroeien in armoede. Het doel van de regelingen is om alle kinderen in Velsen gelijke kansen te bieden om gelijkwaardig mee te kunnen doen, zich te kunnen ontwikkelen en om overerving van armoede tegen te gaan. In 2023 lieten wij als pilot de maximale bedragen voor sport- en cultuurlessen via het Jeugdfonds Sport en Cultuur los. Door het loslaten van het maximale bedrag, konden meer kinderen een sport of cultuurlessen kiezen die bij hen paste. Uit de evaluatie bleek dat het gemiddelde bedrag voor sport en cultuur nauwelijks het maximale bedrag overschreed. Door grotere armoede, hogere tarieven van sport- en cultuuraanbieders en de inflatie zagen wij een stijging van 26% van het aantal goedgekeurde aanvragen (413) ten opzicht van het voorgaande jaar (328).

### Aan het werk!

In de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond werken wij samen met partners om mensen aan een baan te helpen. Voor werkgevers is er 1 gezamenlijk aanspreekpunt: het Werkgeversservicepunt (WSP). Daarin werken Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen (UWV), IJmond Werkt! en Spaarne Werkt samen.

Daarnaast werken we in de arbeidsmarktregio aan het opzetten van een Regionaal Werkcentrum (RWC). Hier kunnen alle inwoners terecht met vragen over leren, werken of loopbaan, ongeacht hun huidige werk- of uitkeringssituatie. Dit is een doorontwikkeling van het Regionaal Mobiliteitsteam (RMT). Dit RMT startte tijdens de coronacrisis in alle arbeidsmarktregio's met als doel werkloosheid te voorkomen of zo kort mogelijk te laten duren, door die dienstverlening te bieden die nodig is voor de (over)stap naar nieuw werk. Met de val van het kabinet in 2023 vertraagde de doorontwikkeling van het RMT tot een RWC. Het rijk heeft nog niet aangegeven hoe dit centrum eruit moet komen te zien en hoe zij de financiering regelen.

## Preventieplan Samenleving

In 2023 onderzochten we hoe we meer preventief kunnen werken. Door het nemen van de juiste maatregelen willen we problemen voorkomen of verminderen.

Ook onderzochten mogelijkheden om resultaten en effecten van preventief werken te meten en te controleren. In 2024 werken we dit verder uit in een opgave gerichte aanpak.

## Betaalbare en beschikbare jeugdhulp

Om jeugdhulp in de toekomst betaalbaar en beschikbaar te houden voor kinderen die dat nodig hebben moet hulp op tijd, passend, zo veel mogelijk thuis en integraal worden ingezet. Deze uitgangspunten van de Regiovisie zijn vertaald in de inkoop jeugdhulp. Op basis daarvan startten in 2023 een 4-tal consortia (samenwerkingsverbanden van jeugdhulpaanbieders) met het leveren van meer integrale specialistische jeugdhulp aan de gemeenten in de regio Zuid-Kennemerland en IJmond. Om de instroom in de specialistische jeugdhulp te verlagen werken we aan een goede preventieve zorg.

De consortia krijgen een vast bedrag per jaar. Hierdoor kunnen zij beter passende zorg bieden en innoveren in het aanbod van zorg. Het vaste bedrag betekent dat gemeenten op een andere manier sturen en monitoren. In 2023 werkten we aan een regionaal dashboard met daarin gegevens over het zorggebruik.

## Inkoop jeugdhulp

In 2023 is de enkelvoudige jeugdhulp regionaal aanbesteed. We maakten afspraken gemaakt over duur van de zorg, evaluatie en tarieven. Ook de regionale aanbesteding van forensische jeugdhulp is eind 2023 afgerond.

## (V)echtscheiding

Velsen zet zich in om de negatieve gevolgen voor jeugdigen bij complexe scheidingen te voorkomen. De praktijk is echter weerbarstig. Naar aanleiding van een motie van de raad onderzoeken we welk hulpprogramma – waarbij de belangen van het kind centraal staan - bij complexe scheidingen passend zou zijn voor onze gemeente en wat het te verwachten effect zou zijn.

Samen met de andere IJmond-gemeenten stelden wij een projectleider complexe scheidingen aan. Belangrijke onderwerpen zijn voldoende hulpaanbod en het terugdringen van de wachtlijsten. Verschillende partijen zoals Centrum Jeugd en Gezin, Gecertificeerde Instellingen, Veilig Thuis, Villa Pinedo, Sociaal Wijkteam en scholen vergrootte hun kennis over de aanpak bij complexe scheidingen. Bijvoorbeeld door scholenbezoeken, inspiratiesessies, webinars en congressen.

## Kanteling dagbesteding

Samen met Zorgbalans en Zorgspecialist zette Velsen de proeftuin kanteling dagbesteding voort. Het idee van de kanteling is dat inwoners niet meer naar de gemeente hoeven voor een indicatie dagbesteding. Zij kunnen zonder indicatie rechtstreeks naar de zorgaanbieder. De zorgaanbieder beoordeelt of de inwoner in aanmerking komt voor de Wmo dagbesteding. Samen met de inwoner bekijkt de zorgaanbieder wat passend is voor de inwoner. Inwoners ervaren het als prettig dat zij nu niet eerst langs de gemeente hoeven. Dit maakt het makkelijker om hulp te vragen. De kanteling bespaart geld. Er zijn minder administratieve taken en personele kosten en we ondersteunen meer inwoners voor minder geld.

## Convenant wonen

Eind 2023 werkte Velsen samen met de woningcorporaties aan een nieuw lokaal woonconvenant. In dit woonconvenant leggen we de rollen, taken en verantwoordelijkheden ten aanzien van woningaanpassingen vast. Begin 2024 willen we dit convenant laten vaststellen.

### **Kortdurend Verblijf**

In 2023 zetten we de proef kortdurend verblijf voort. We sloten raamovereenkomsten met 5 zorgaanbieders voor het bieden van kortdurend verblijf. Maandelijks volgden we de ontwikkelingen en resultaten. Door de communicatie en extra aandacht aan de proef kortdurend verblijf steeg het gebruik ervan. Het effect is dat mantelzorgers een adempauze kunnen nemen en hun mantelzorgtaken langer volhouden. Door de huidige personeelstekorten stijgt het beroep op mantelzorgers en is een voorziening zoals kortdurend verblijf belangrijk om mantelzorgers te ondersteunen. We verlengden de raamovereenkomsten tot 2025.

## **Reguliere activiteiten**

### **Gemeentelijke activeringstrajecten**

Eind 2022 zijn de activeringstrajecten voor inwoners die een bijstandsuitkering krijgen en de grootste afstand tot de arbeidsmarkt aanbesteed. Deze inwoners hebben meer begeleiding nodig dan IJmond Werkt! kan bieden omdat er vaak meerdere problemen spelen in hun leven. We sloten contracten met 3 bedrijven die in 2023 en 2024 individuele of groepsbegeleiding bieden. We kunnen het contract met 1 jaar verlengen.

### **Energietoeslag**

In afwachting van de nieuwe Wet Energietoeslag 2023 mochten gemeenten € 500 van de energietoeslag 2023 uitkeren bij de energietoeslag 2022. Velsen keerde dit bedrag in 2023 uit. Hiermee kwam het totaalbedrag energietoeslag 2022 op € 1.800. Na inwerkingtreding van de Wet Energietoeslag 2023 namen we een besluit over het budget voor de uitvoering van de energietoeslag 2023.

### **Schuldhelpverlening: brede, gevarieerde aanpak**

In 2023 actualiseerden we het beleid schuldhelpverlening. Ook verkortten we de aflostermijn van het minnelijk schuldhelpverleningstraject naar 18 maanden en verlaagden de termijn van de BKR-registratie naar 2 jaar. Hiermee bieden we inwoners sneller zicht op een toekomst zonder schulden.

### **NewFuture**

Het project NewFuture biedt jongeren een schuldenvrije toekomst. We besloten voor 2024 tot en met 2026 geld te reserveren voor de uitvoering van dit project. Via NewFuture koopt de gemeente de schulden van jongeren af en maakt afspraken met hen over begeleiding en afbetaling. Door de schulden af te kopen en terug te brengen naar 1 schuldeiser (de gemeente) neemt de stress bij de jongeren af. Zo kunnen zij werken aan hun toekomst. We voeren dit project uit in samenwerking met gemeente Haarlem en Stichting perMens. In 2024 gaan we met perMens in gesprek om te kijken wat de mogelijkheden zijn voor een extra opdracht om ook jongeren met minder problematische schulden en geen sociaal vangnet te ondersteunen.

### **Collectieve zorgverzekering voor minima**

In 2023 maakten 1.284 volwassen inwoners gebruik van de collectieve zorgverzekering voor mensen met een laag inkomen. Vanaf 2023 verlaagden we de bijdrage aan het meest uitgebreide pakket om binnen het beschikbare budget te blijven. Het aantal deelnemers daalde in 2023 met ongeveer 4%. De collectieve zorgverzekering behoort tot de open-einde regelingen wat betekent dat iedereen die er recht op heeft er gebruik van mag maken (er geldt geen budgetplafond). Eind 2023 gaven we bekendheid aan de mogelijkheid gebruik te maken van de collectieve zorgverzekering 2024.

### **Regionale arbeidsmarkt**

We werkten in de regio aan de strategische arbeidsmarktagenda Zuid-Kennemerland en IJmond 2023-2027. De arbeidsmarktagenda zorgt ervoor dat ontwikkelingen, projecten en activiteiten op elkaar aansluiten. In de agenda staan belangrijke doelgroepen en sectoren benoemd.

## Re-integratie in Velsen

In 2023 startte Velsen samen met de andere IJmond-gemeenten met een verkenning tot een toekomstbestendig herontwerp van de re-integratiedienstverlening in de IJmond. Met alle betrokken partijen maakten we een gedeelde probleemanalyse. In 2024 moet dit leiden tot scenario's voor de inrichting van de re-integratiedienstverlening.

## Taalhuis IJmond

Via de Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB) ontvangt Velsen subsidie voor de aanpak van volwasseneneducatie en laaggeletterdheid. Centrumgemeente Haarlem beheert de WEB-gelden voor onze regio. Met deze subsidie bekostigden we activiteiten voor het Taalhuis IJmond. Zoals een taalspreekuur en taallessen voor laaggeletterde inwoners, de inzet van taalexperts en de coördinatie van Taalhuis IJmond. De gemeenten en diverse organisaties in IJmond en Zuid-Kennemerland ondertekenden het regionale Taalakkoord om laaggeletterdheid aan te pakken.

## Inburgering

In de Wet inburgering 2021 staat dat de gemeente verantwoordelijk is voor de begeleiding en ondersteuning van mensen die moeten inburgeren. We bieden een snelle start via een regionale Brugklas. Daarna volgt het wettelijke inburgeringstraject via 3 leerroutes: B1-route, Z-route en de O-route. In 2023 kwamen de aanmeldingen voor de leerroutes langzaam op gang. Dat kwam bijvoorbeeld door opstartproblemen in de landelijke en lokale uitvoering en door persoonlijke omstandigheden van de deelnemers. De kosten voor de B1-route en de Z-route zijn hoger dan het rijksbudget en zijn daarom betaald uit bestaande budgetten en de opgebouwde reserve statushouders.

## Meedoen- en werktrajecten

Voor de groep inburgeraars die nog onder de oude Wet inburgering 2013 vallen kocht de gemeente meedoen- of werktrajecten in. Het is een overgangsregeling waarbij het aantal inburgeraars minder wordt. De gemeente biedt haar statushouders maatschappelijke begeleiding aan met aandacht voor activering en werkbemiddeling. De aanmeldingen voor de meedoen- en werktrajecten zijn in juni 2023 stopgezet en de aanbieders maken de lopende trajecten af.

## Opvang vluchtelingen

In 2023 was nog steeds sprake van een opvangcrisis voor vluchtelingen die naar Nederland kwamen. Er is op dit moment geen structurele oplossing voor het opvangen van asielzoekers, dit zorgt ervoor dat er nog steeds noodopvang nodig is.

## Oekraïne

In de gemeente Velsen vangen we vluchtelingen uit Oekraïne op. Dit gebeurde zowel in gemeentelijke opvanglocaties als bij particulieren. Wij voldeden in de loop van 2023 aan ons deel van de oorspronkelijke regionale taakstelling die we opgelegd kregen van het rijk. Het rijk verzocht het aantal opvangplaatsen uit te breiden, gezien er nog altijd vluchtelingen uit Oekraïne naar Nederland komen. Omdat van enkele locaties de huurcontracten afliepen of binnenkort aflopen zoeken we nog altijd naar locaties die geschikt zijn te maken voor het opvangen van vluchtelingen uit Oekraïne.

## Asielzoekers

In 2023 bleef de opvangcrisis groot. In het voorjaar van 2023 besloten we de noodopvang van 1.000 vluchtelingen op het schip Silja Europa in Velsen-Noord niet te verlengen. Wel bleven we een groep van maximaal 300 vluchtelingen, met binding met de regio, opvangen op een nieuw schip, de MS Ocean Majesty. Dit schip ligt er tot eind 2024. In 2023 maakten we een start met een onderzoek naar een geschikte locatie op land voor een duurzame opvang van vluchtelingen. Op de opvanglocatie voor alleenstaande minderjarige vluchtelingen in Driehuis werd de opvangcapaciteit uitgebreid van 64 naar 84 plekken, gezien het grote landelijke tekort aan geschikte opvangplekken voor deze doelgroep

## Beschermd wonen

Beschermd Wonen is voor mensen met psychische of psychosociale problemen die niet zelfstandig kunnen wonen en een beschermde en veilige woonplek nodig hebben.

Op termijn verschuiven de taken en het budget voor Beschermd Wonen van centrumgemeente Haarlem naar de omliggende gemeenten (doordecentralisatie). Dat was gepland voor 2024 maar het rijk stelde de invoering van de Wet woonplaatsbeginsel opnieuw uit. Ondanks het uitstel maakten de gemeenten in de regio IJmond, Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer afspraken over de formele regionale samenwerking in het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen.

In 2023 bereidde Velsen zich verder voor op de doordecentralisatie. Samen met de gemeenten in de regio maakten we praktische en financiële afspraken over de uitvoering van Beschermd Wonen, de nieuwe aanbesteding voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang (ingangdatum nieuwe contracten medio 2024) en de inrichting van de lokale toegang. Dit leidde tot het oprichten van het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen per 1 januari 2024 en een nieuwe Ontwerpbegroting voor het Gemeenschappelijk Orgaan.

## Onder de Pannen

In augustus 2023 ondertekenden de Velsense woningcorporaties Velison Wonen, Brederode Wonen en Woningbedrijf Velsen de samenwerkingsovereenkomst met Onder de Pannen. Iedere Velsenaar met een woning kan zich bij Onder de Pannen aanmelden als verhuurder. Ook Velsenaren met een sociale huurwoning. Velsenaren die een uitkering of toeslagen ontvangen, worden niet gekort. Velsen wil met Onder de Pannen economisch daklozen ondersteunen zodat zij even op adem kunnen komen. De huurder kan vervolgens in alle rust een nieuwe woning/verblijfplaats zoeken.

## Verbeteringen in Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

Eind 2023 maakten de Vereniging Nederlands Gemeenten, het rijk en gecertificeerde instellingen (gi's) afspraken over landelijke tarieven voor jeugdzorg. Doel is de gemiddelde werkvoorraad per jeugdbeschermer en de administratieve taken voor de GI's te verminderen. Dit moet leiden tot betere zorg. Het rijk en gemeenten betalen allebei de helft van de kosten.

## Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg

De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz) regelt de voorwaarden voor zorg en eventuele opname bij psychische problemen. Onderdeel van deze wet is dat inwoners bij de gemeente een melding kunnen doen als zij denken dat de noodzaak van verplichte zorg voor een inwoner onderzocht moet worden. De GGD voert het meldpunt uit namens de gemeente. De burgemeester behoudt een belangrijke rol bij een crisis, waarin hij op advies van een psychiater een (crisis)maatregel kan opleggen. Ketenpartners die de Wvvggz uitvoeren zijn tevreden over de samenwerking.

## Een Thuis voor Noordje en JeugdzorgPlus

In 2023 werkten we samen met andere gemeenten, zorgaanbieders en samenwerkingsverbanden passend onderwijs in Noord-Holland aan het regionaal plan "Een thuis voor Noordje". Dit plan richt zich op kleinschalige woonvormen voor jeugdigen die intensieve zorg en begeleiding nodig hebben. Velsen biedt 1 plek waar een kleine groep jongeren met complexe problematiek begeleid woont. We zoeken naar uitbreiding van deze speciale woonplek. En ondanks dat dit moeilijk is door de krappe woningmarkt, financiering en een tekort aan professional, zoeken we samen met ketenpartners voortdurend naar oplossingen voor deze knelpunten.

## Veilig Thuis

De gemeente maakte ook dit jaar afspraken met Veilig Thuis (VT) over hoe zij meldingen oppakken en afhandelen. VT werkte de afgelopen periode hard aan een stabielere organisatie. Het ziekteverzuim daalde en bijna alle vacatures zijn vervuld. Toch kunnen niet alle meldingen binnen de afgesproken



tijd opgepakt en afgehandeld worden. Ook het doorverwijzen naar jeugdhulp lukt niet goed genoeg door de lange wachtlijsten voor elke vorm van jeugdhulp. VT neemt deel aan de werkgroep Toegang van de gemeenten waar dit besproken wordt.

### **Aanpak Huiselijk Geweld, Kindermishandeling en Ouderenmishandeling**

De gemeente nam in november deel aan de landelijke publiekscampagne gericht op bewustwording en signaleren van huiselijk geweld en kindermishandeling. In 2023 nam het aantal meldingen (632) met 1% toe ten opzichte van 2022 (609). Deze cijfers vragen om extra aandacht.

De IJmond-gemeenten onderzochten in 2023 financiële uitbuiting en ouderenmishandeling in onze regio. De resultaten van het onderzoek verwerken we in de aanpak om financiële uitbuiting en ouderenmishandeling te stoppen. Er komt een bijeenkomst met de deelnemende organisaties om zo de aanpak zo goed mogelijk te laten aansluiten op de praktijk. Vanuit daar kijken we naar wat een passende vervolgstap kan zijn”.

### **Wmo-maatwerkvoorzieningen**

Ontwikkelingen zoals het abonnementstarief, de vergrijzing en het langer zelfstandig wonen beïnvloeden de vraag naar Wmo-ondersteuning. Om meer aanvragen te kunnen behandelen breidden we de formatie van de Wmo-consulenten vanaf 2022 uit. Er zijn zowel Wmo-consulenten als administratieve ondersteuners aangenomen. Toch bleef de achterstand hetzelfde. Dat komt onder andere door langdurig ziekteverzuim in het team, het inwerken van nieuwe medewerkers, het inwerken in het nieuw werkproces en invoeren van de applicatie voor de Wmo.

Door de grote vraag naar Wmo-ondersteuning in combinatie met personeelstekorten bij zorgaanbieders, ontstaan er bij zorgaanbieders hulp bij het huishouden wachttijden. Gemeenten en zorgaanbieders spraken af dat aanvragen met spoed met voorrang beoordeeld en behandeld worden.

Het aantal voorzieningen hulp bij het huishouden, begeleiding, vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen steeg verder, maar minder hard dan verwacht door de wachttijden. Hierdoor stegen de kosten minder hard dan verwacht.

### **Begeleiding**

Door de nieuwe contracten in 2023 voor individuele begeleiding en dagbesteding en de hoge indexatie stegen de tarieven. Hierdoor stegen de kosten voor deze voorziening.

### **Hulp bij het huishouden**

In 2023 steeg het aantal voorzieningen hulp bij het huishouden verder, maar steeg minder hard dan verwacht. Dit heeft te maken met een achterstand bij de gemeente en wachttijden bij de zorgaanbieders als gevolg van personeelstekorten. Hierdoor stegen de kosten voor hulp bij het huishouden minder hard dan verwacht.

### **Doelgroepenvervoer**

RegioRijder verzorgt het Wmo collectief vervoer, het leerlingenvervoer en jeugd GGZ-vervoer. Het Wmo collectief vervoer is bedoeld voor inwoners die door beperkingen niet of onvoldoende gebruik kunnen maken van het openbaar vervoer. Samen met de inwoner kijken we naar zijn situatie en mogelijke oplossingen voor de vervoersbehoefte. Als een inwoner niet met het openbaar vervoer kan reizen, vrijwilligersvervoer geen oplossing biedt en er geen mogelijkheden zijn vanuit het netwerk, is het Wmo-vervoer beschikbaar.

Het afgelopen jaar was er nog steeds sprake van een personeelstekort in het doelgroepenvervoer. Dit had gevolgen voor zowel het Wmo-vervoer als het leerlingen vervoer. Met behulp van enkele maatregelen zorgden we ervoor dat het vervoerssysteem bleef functioneren. Bijvoorbeeld door ritten langer dan 25 kilometer door te verwijzen naar andere vervoerders, reizigers dringend te verzoeken

zoveel mogelijk buiten de spits te reizen en prioriteitsritten aan te scherpen. Bij het leerlingenvervoer zijn verschillende acties ingezet om het aantal routes zoveel mogelijk te beperken.

Het doelgroepenvervoer is in 2023 aanbesteed en per 1 januari 2024 gelden nieuwe contracten.

### **Samenwerking om jeugdoverlast tegen te gaan**

De aanpak van jeugdoverlast en -criminaliteit was ook in 2023 een bestuurlijke prioriteit. Gemeente, politie, jeugdboa's, Stichting Welzijn Velsen (jongerenwerk) en Straathoekwerk werkten samen om jeugdoverlast tegen te gaan. Er is een groepsaanpak opgezet voor de aanpak van een overlast gevende jeugdgroep in IJmuiden. Straathoekwerk en jongerenwerk hadden overleggen waardoor ze elkaar goed op de hoogte konden houden van trends en ontwikkelingen. Dit hielp hen om beter te begrijpen wat jongeren nodig hebben en hoe zij de jongeren hierin het beste in kunnen ondersteunen. Zij bereikten hierdoor ook een groter aantal jongeren met diverse activiteiten.

### **Skaeve Huse: een passende woonvorm**

In 2023 was er veel onrust rondom Skaeve Huse. Het aantal incidenten en de overlast nam toe. Sinds februari 2023 is 1 van de 3 woningen bewoond. De noodzaak door te gaan met Skaeve Huse wordt eerder groter dan kleiner. Het is een maatschappelijk probleem dat meer inwoners met overlastgevend gedrag in de wijk terechtkomen. Voor hen is Skaeve Huse een oplossing.

Uit de evaluatie, de raadsessie en de gesprekken met omwonenden bleek dat het anders moet. Met partners (woningcorporaties, RIBW en politie) onderzochten we hoe we Skaeve Huse opnieuw vorm geven. In 2024 gaan we met een zienswijze naar de raad.

### **Sluis 751: dagbesteding zonder indicatie**

Sluis 751 is een multifunctioneel centrum in IJmuiden. Sluis 751 biedt indicatie- en loketvrije inloop en activiteiten voor Velsenaren met verschillende achtergronden. Maatschappelijke organisaties werken samen om Velsenaren te ondersteunen naar behoefte en vermogen. In 2023 is een professionaliseringslag ingezet om Velsenaren op deze laagdrempelige manier te kunnen blijven ondersteunen. De partners hebben in werksessies met elkaar meer invulling gegeven aan de bedoeling van Sluis 751 en meer inzicht gekregen in ieders deel in het geheel. Met elkaar hebben we concreter gemaakt wat Sluis 751 is en afspraken gemaakt over hoe we samenwerken.

## **Subdoelstelling**

*Velsenaren hebben toegang tot veilige en duurzame sport- en onderwijsaccommodaties.*

## **Wat hebben we gedaan?**

### **Uitvoering sport- en preventieakkoord Velsen**

Vanuit het sport- en preventieakkoord zijn de bestaande plannen voortgezet en verbeterd. De stuurgroep is omgevormd tot de vitaliteitstafel om beter aan te sluiten bij actuele vraagstukken. Nieuwe partners zijn betrokken en actief met plannen aan de slag gegaan.

### **Vervoltraject verzelfstandigen Sportzaken**

De lancering van de zelfstandige sportafdeling, de Joint Venture SRO Velsen B.V., op 1 januari 2023 verliep soepel. 2023 beschouwen we als een opstartjaar waarin zaken verder ontvlochten, uitgewerkt en doorontwikkeld moesten worden. Dat is gelukt !

### **Start uitvoeringsplan Integraal Onderwijs Huisvestingsplan**

In de 1e fase (2022-2026) zijn de volgende projecten opgenomen en ook gestart. Deze projecten lopen ook in 2023.

- Vervangende nieuwbouw Brederode Daltonschool in Santpoort-Zuid.
- Renovatie en uitbreiding gebouwen De Beekvliet in Velsbroek.
- Renovatie gebouw De Hoeksteen in Velsbroek.
- Renovatie gymlokaal De Weid in Velsbroek.
- Vervangende nieuwbouw Vellesan College, locatie Tiberiusplein in IJmuiden.

### **Sportaccommodatiebeleid**

In 2023 troffen we alvast enkele voorbereidingen voor het sportaccommodatiebeleid. We voerden gesprekken met buitensportclubs, het zwembad en SRO Velsen. In 2024 vernieuwen we het sportbeleid.

### **Herinrichten sportpark Schoonenberg in ontwikkeling**

In 2023 ronden we het verbeteren en verplaatsen van een aantal sportvelden af. We vervingen verschillende hekwerken en legden 2 wadi's aan. Wadi's vangen regenwater op en laten het langzaam in de grond zakken. Sinds dit jaar gebruiken we 2 robotmaaiers om het gras op het sportpark te maaien. Daarnaast verlichten we de velden nu met LED-lampen.

### **Uitvoeren onderhoudswerkzaamheden zwembad De Herenduinen**

Afgelopen zomer voerden we bij zwembad De Heerenduinen groot onderhoud uit.

We vervingen een aantal installaties ten behoeve van de waterzuivering. Daarnaast investeerde we in de regelingen voor betere luchtkwaliteit. De vervangen componenten dragen bij aan energiezuinigere en duurzamere installaties en een verbeterde bedrijfszekerheid.

### **Ledverlichting sportparken**

We ronden de aanbesteding om de veldverlichting van 4 gemeentelijke sportparken te vervangen door LED-verlichting af. De werkzaamheden zullen plaatsvinden in het 1e kwartaal van 2024.

### **Verbouwing sporthal Het Polderhuis ten behoeve van Trampolinevereniging IJmuiden**

De aanbesteding om sporthal Het Polderhuis te verbouwen om een springhal voor

Trampolinevereniging IJmuiden (TVIJ) te realiseren is succesvol afgerond. De verbouwing is inmiddels gestart.

## **Reguliere activiteiten**

### **Evaluatie Integraal Onderwijs Huisvestingsplan**

In september 2023 zijn we begonnen met het actualiseren van het Integraal Onderwijs HuisvestingsPlan 2021-2036. Het oorspronkelijke plan liep tot 2036, maar na de actualisatie voegen we er 5 jaar aan toe, waardoor het dan geldig is tot en met 2041. We voerden al eerste gesprekken met de schoolbesturen. We verwachten dat het vernieuwde Integraal Onderwijs HuisvestingsPlan 2021-2041, in het 2e kwartaal van 2024 klaar zal zijn voor goedkeuring.

### **Exploitatie beheer en onderhoud gemeentelijke sportaccommodaties**

De gemeente is eigenaar van verschillende sportaccommodaties. Deze plekken zijn niet alleen locaties voor sport, maar ook ontmoetingsplaatsen voor sporters, toeschouwers, vrijwilligers en geïnteresseerden. Sinds de afsplitsing van de Sportzakenafdeling op 1 januari 2023 is SRO Velsen B.V. verantwoordelijk voor de exploitatie, inclusief beheer en onderhoud.

### **Optimale inzet buurtsportcoaches**

In Velsen zijn de buurtsportcoaches ondergebracht bij 3 organisaties: SRO, Sport Support Kennemerland en Welzijn Velsen. Om goed samen te werken en af te stemmen over het aanbod en

de behoeften van de inwoners hebben de buurtsportcoaches een periodiek overleg. In 2023 lag de focus op samenbrengen van sport- en beweegaanbod op 1 punt, zodat inwoners gemakkelijk kunnen zien wat Velsen te bieden heeft.

## Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

### Veiligheidsregio Kennemerland-GGD

De GGD maakt onderdeel uit van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) en geeft uitvoering aan een groot deel van de gemeentelijke taken op grond van de wet Publieke gezondheid. De belangrijkste taken van de GGD Kennemerland zijn:

- Uitvoeren van epidemiologisch onderzoek (met name de gezondheidsmonitors voor verschillende leeftijdscategorieën).
- Infectieziektebestrijding.
- Medische milieukunde.
- Jeugdgezondheidszorg voor 4 tot 19 jarigen.
- Technische hygiënezorg.
- Ambulancezorg.
- Preventieve activiteiten waaronder voorlichting en advisering bij bestuurlijke beslissingen.

De GGD is steeds vaker onderdeel van zorg- en ondersteuningsnetwerken in de regio zoals bijvoorbeeld bij bemoeizorg en het meldpunt zorg en overlast.

### Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig schoolverlaten regio West Kennemerland

Gemeente Velsen werkt voor de uitvoering van RMC en leerplicht samen met gemeenten Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem (tevens contactgemeente RMC- en VSV-functie), Heemskerk, Heemstede, Velsen en Zandvoort. Deze samenwerking is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling schoolverzuim en VSV West-Kennemerland (GR). De gemeente Beverwijk, Heemskerk en Velsen voeren lokaal de vaststelling van leerplichtbeleid en de uitvoering van de leerplicht uit.

### IJmond Werkt!

De IJmond-gemeenten werken samen in IJmond Werkt! om bijstandsgerechtigden zo snel mogelijk aan betaald werk te krijgen. Sinds de doorontwikkeling van het Werkgeversservicepunt in 2018, is er meer aandacht voor regionale samenwerking en bekendheid richting de werkgevers.

IJmond Werkt! zet onder andere de volgende instrumenten in om de klanten te begeleiden naar de arbeidsmarkt:

- De groepsintake.
- Training: sterk naar werk.
- Trainingen in het Arbeidsdiagnose- en trainingscentrum.
- Bemiddeling via het werkgeversservicepunt.
- Werkstages.
- Leerwerktrajecten.

### Sport, Recreatievoorzieningen en Onderwijsvoorzieningen

De gemeente Velsen en SRO richtten eind 2022 een samenwerkingsverband op genaamd SRO Velsen BV. Sinds 1 januari 2023 is zij verantwoordelijk voor de exploitatie, het beheer en onderhoud van de gemeentelijke sportaccommodaties en de uitvoering van sportstimuleringsactiviteiten.

## Indicatoren

| Nr. | Indicator   | Wet/LBHM        | Laatste meting | Realisatie 2022 | Streefwaarde 2023 | Realisatie 2023 |
|-----|---|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 0.1 | Bijstandsuitkeringen (per 10.000 inwoners vanaf 18 jaar)          | Wettelijk       | 421,4          | nbn             | 0                 | 298,9           |
| 0.2 | Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-65 jr) | Wettelijk       | 140,1          | 146,1           | 0                 | 150,8           |
| 0.3 | Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement (per 10.000 inwoners)    | Wettelijk       | 750            | 1.695           | 0                 | 680             |
| 0.4 | Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (%)                   | Wettelijk       | 2,8            | nbn             | 0                 | 2,8%            |
| 0.5 | Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen)                           | Wettelijk       | 0,41           | 0,42            | 0                 | 0,41            |
| 0.6 | Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen)                           | Wettelijk       | 8,3            | nbn             | 0                 | 21              |
| 0.7 | Kinderen in uitkeringsgezin (%)                                   | Wettelijk       | 6%             | nbn             | 0                 | 6%              |
| 0.8 | Werkloze jongeren (%)   | Wettelijk       | 2%             | nbn             | 0                 | 1%              |
| 0.9 | Jongeren met jeugdhulp (% jongeren tot 18 jaar)                   | Wettelijk       | 13,5%          | 11,6%           | 13,2              | 11,7            |
| 10  | Jongeren met jeugdbescherming (%)                                 | Wettelijk       | 1,6%           | 1,4%            | 1,5%              | 1,1%            |
| 11  | Jongeren met jeugdreclassering (%)                                | Wettelijk       | 0,2%           | 0,2%            | 0,2%              | 0,1%            |
| 12  | Niet-sporters (%)   | Wettelijk       | 47,5%          | 44%             | 0                 |                 |
| 13  | Tevredenheid met sportvoorzieningen (%)                           | Burgeronderzoek | 67%            | 67%             | 0                 | nbn             |
| 14  | Inwoners actief in een sportvereniging (%)                        | Burgeronderzoek | 26,6%          |                 | 0                 | nbn             |

#: in dit jaar vindt geen meting plaats of de gegevens zijn (nog) niet beschikbaar.

| Nr. | Toelichting   |
|-----|---|
| 0.1 |   |
| 0.2 |   |
| 0.3 |   |
| 0.4 |   |
| 0.5 |   |
| 0.6 |   |
| 0.7 |   |
| 0.8 |   |
| 0.9 |   |
| 10  |   |
| 11  |   |
| 12  | Gezondheidsmonitor wordt 1 x per 4 jaar georganiseerd     |
| 13  |   |
| 14  | Laatste onderzoek Sportbonden en NOC NSF dateert uit 2018 |

## Financieel overzicht

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

| Vitaal en sociaal Velsen                | Rekening<br>2022 | Primitieve begroting<br>2023 | Begroting inclusief wijzigingen<br>2023 | Rekening<br>2023 | Saldo ten opzichte van begroting<br>2023 |
|---|------------------|------------------------------|---|------------------|--|
| Lasten                                  | 111.084          | 99.770                       | 119.270                                 | 121.374          | -2.104                                   |
| Baten                                   | 27.366           | 23.284                       | 33.428                                  | 38.610           | 5.183                                    |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-83.718</b>   | <b>-76.486</b>               | <b>-85.843</b>                          | <b>-82.764</b>   | <b>-3.079</b>                            |
| Toevoeging aan reserves                 | 964              | 0                            | 0                                       | 65               | -65                                      |
| Onttrekking aan reserves                | 1.562            | 524                          | 1.327                                   | 577              | 750                                      |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>-83.120</b>   | <b>-75.962</b>               | <b>-1.133</b>                           | <b>-82.251</b>   | <b>-2.264</b>                            |





# Wonen en leven in Velsen

## Programmadoelstelling

*Een aantrekkelijke gemeente voor alle Velsenaren, instellingen en ondernemers om te wonen en te leven, nu en in de toekomst.*

## Uitgangspunten voor dit programma

### Veelkleurig, veelzijdig

Velsen is een gemeente met 7 kernen met elk een uitgesproken eigen karakter. Met de Visie op Velsen 2050, de structuurvisie en de aankomende omgevingsvisie zetten we in op het behoud van dit karakter bij de ontwikkelrichting die we voor de kernen voor ogen hebben op het gebied van wonen, werken en leven. Belangrijk hierbij zijn ook de groene bufferzones tussen de kernen en de kwaliteit hiervan als uitloop- en recreatiegebied van de inwoners van Velsen. Tevens kent de gemeente een verleden (deels zichtbaar, deels onzichtbaar) waar cultuurhistorische waarde aan toe te kennen is. De veelheid aan woon-, werk-, recreatieve en natuurfuncties en historische waarden in de gemeente staan soms op gespannen voet met elkaar, maar kunnen ook zorgen voor een hoogwaardig woon- en leefklimaat. De voorzieningen zijn altijd in de buurt!

### Slim bouwen om passend en prettig te wonen

We hebben werk te doen om onze ambities te bereiken en het liefst snel. We willen een aantrekkelijke woongemeente zijn met woningen die passen bij je levensfase, inkomen en woonwensen. Voldoende woningen, betaalbare woningen en duurzame woningen in een aantrekkelijke omgeving. Bijvoorbeeld in Pont tot Park.

### Velsen bereikbaar

Een goede bereikbaarheid is een randvoorwaarde voor de aantrekkelijkheid en economische ontwikkeling van Velsen. Met gerichte doorstromingsmaatregelen voor de bus en fiets geven we de bereikbaarheid een belangrijke impuls.

### Versterken van het landschap

Het groenstructuurplan geeft met de Visie Spaarnwoude Park 2040 en het Ontwikkelperspectief Binnenduinrand uitvoering aan de versterking van het omringende landschap dat in sterke mate bepalend is voor de leefkwaliteit. De ambities uit deze plannen worden nu ook opgenomen in de Nationale Omgevingsvisie Extra Metropoolregio Amsterdam (NOVEX MRA) en de NOVEX Noordzeekanaalgebied.

### Goede faciliteiten op het gebied van cultuur en ontspanning

Voor een boeiende en aantrekkelijke leefomgeving is het belangrijk dat er goede faciliteiten zijn op het gebied van cultuur en ontspanning. We investeren in cultuureducatie op de scholen en ondersteunen slimme verbindingen tussen cultuur en andere sectoren in de maatschappij. Kunst en cultuur leveren een bijdrage aan het realiseren van de doelen binnen het Sociaal domein. Cultuur is noodzakelijk voor de vorming van onze identiteit, voor de ontplooiing van mensen en voor de ontwikkeling van creativiteit. Cultuur verbindt, biedt plezier en draagt bij aan het oplossen van maatschappelijke vraagstukken.

### **Schoon, heel, veilig, duurzaam en aantrekkelijk**

Velsen moet ook aantrekkelijk zijn om je in te bewegen en elkaar te ontmoeten in de buitenruimte. De gemeente heeft de wettelijke taak om de ruimte in te richten en te beheren.

De manier waarop de gemeente dat doet en tot welk kwaliteitsniveau is eigen beleid.

Inwoners en partners zoals woningcorporaties dragen mede verantwoordelijkheid voor een schone, hele, en veilige openbare ruimte. De gemeente treedt daarbij coördinerend en ondersteunend op.

Waar het om fysieke inrichting gaat, voert de gemeente ook uit. We willen in de toekomst natuurinclusief ontwikkelen en inspelen op de gevolgen van klimaatverandering door bijvoorbeeld bij herinrichting van de openbare ruimte voor meer groen te kiezen en (hemel-)water langer vast te houden. Waar mogelijk willen we het landschap de kernen in trekken.

### **Partner voor ontwikkelingen**

De gemeente wil zich op weg naar het beoogde Velsen van 2050 opstellen als partner voor ontwikkelingen. Ze stuurt waar dat nodig is en geeft ruimte waar dat mogelijk is. Daarbij faciliteert de gemeente ontwikkelingen die de wensen van de Visie op Velsen en de Structuurvisie ondersteunen. Impulsprojecten zijn daar een goed voorbeeld van.

### **Context**

Met de kaders van het raadsakkoord en het collegeprogramma zetten we in op een leefbaar, veilig en aantrekkelijk Velsen. Dit doen we in samenhang. Het verruimen van de ene functie betekent vaak het beperken van een andere functie. Doel is de schaarse ruimte zo in te delen dat er een evenwicht ontstaat tussen de verschillende functies: wonen (extra beleidsmatige aandacht), werken, natuur en recreëren. Zo kan Velsen zich ontwikkelen tot een stad in de geest van de Visie op Velsen 2050 en de Structuurvisie Velsen. Om onze ambities te realiseren, maken we vanaf 1 januari 2024 gebruik van de kerninstrumenten die de Omgevingswet ons biedt: de Omgevingsvisie, het Omgevingsplan, het (Omgevings)programma en de nieuwe Omgevingsvergunning. We werken ook zoveel mogelijk mee aan initiatieven die bijdragen aan het realiseren van onze doelstellingen. Onze werkprocessen hebben we daarvoor deels aangepast.

Vanaf 2020 investeert de Rijksoverheid structureel € 80 miljoen in cultuur en maakt plek voor meer spelers en voor andere genres. Er wordt de komende jaren gewerkt aan de toegankelijkheid en diversiteit van het culturele aanbod, zodat het een betere afspiegeling wordt van de samenleving.

## **Subdoelstelling**

*Zorgen voor voldoende groen, optimale bereikbaarheid, een aanvaardbare parkeerdruk, schone openbare ruimte en kwalitatief technisch voldoende wegen.*

## **Wat hebben we gedaan?**

### **Visie op Groen, uitvoeren en inspelen op ontwikkelingen**

Gemeente Velsen hecht veel waarde aan groen, daarvoor hebben wij in 2019 in samenspraak met bewoners, bedrijven en organisaties een Groen Structuur Plan opgesteld. In het plan staan een visie, ambities en maatregelen beschreven. Daarnaast hebben wij ook een Bomenplan. We gaan op weg naar een gemeente waar iedereen groen heeft op loopafstand van zijn of haar huis.

In 2023 zijn de volgende maatregelen uitgevoerd:

- Meer bermen en gazons zijn op een andere manier gemaaid, waardoor het gras aantrekkelijker is voor insecten, vlinders en bijen.

- In 2022 is het nieuwe Bomenbeleidsplan vastgesteld. Dit plan is de basis om het bomenbestand op een verantwoorde manier in kwaliteit en kwantiteit in stand te houden. In 2023 begonnen we met de uitvoering van dit nieuwe beleidsplan.
- We zijn bezig geweest met het opstellen van versterkingsplannen voor de buitenplaatsen. Hiermee werken we aan de MRA landschapsopgave ‘verbonden buitenplaatsen’, aan beter onderhoud en maken we keuzes op het gebied van ecologie en natuur, cultuurhistorie en recreatie voor de komende 10 jaar.

### Vergroenen moet je doen

Voor het project NK tegelwippen zijn we er dit jaar in geslaagd om 52 m<sup>2</sup> grijze tegels om te vormen in groene plantvakken met een verscheidenheid aan diverse bloemrijke heesters en vaste planten.

### Stormschade

In juli 2023 is Velsen zwaar getroffen door storm Poly. De storm velde circa 650 bomen in de gemeente. De opruimwerkzaamheden duurde lang en kostte de gemeente veel capaciteit en geld. Het aantal gevelde bomen heeft gevolgen voor onze inspanningen op klimaatadaptatie en onze strijd tegen hittestress in de bebouwde omgeving. Daarom zijn wij bezig met een herstelplan om de gevelde bomen te herplanten. Hierbij wordt gekeken of wij werk met werk kunnen maken met andere plannen op gebied van groen en kijken we waar het beste bomen terug geplant kunnen worden. De verwachting is dat het terug planten van bomen meerdere jaren in beslag zal nemen.

### Beheerplannen

Voor het beheer en onderhoud van de groene openbare ruimte zijn we begonnen met het opstellen van beheerplannen. Hierin staat welke kwaliteit we nastreven en op welke manier we dit efficiënt en planmatig uitvoeren. Met het opstellen van een beheerplan voor het groen maken we gericht keuzes in kwaliteit en middelen. Het is een instrument om te sturen en verantwoording af te leggen hoe we de openbare ruimte onderhouden. In 2023 hebben we gewerkt aan een beheerplan voor Park Velserbeek en is er een begin gemaakt aan een bomenbeheerplan dat betrekking heeft op de hele gemeente.

### De ideale buitendienst gaat door

De ideale buitendienst, gestart in 2020, is het best mogelijke samenspel tussen de eigen buitendienst, de aannemer en de inwoners. De buitendienst wil dicht bij de samenleving staan door te luisteren naar wat de inwoners en gebruikers belangrijk vinden.

Naar aanleiding van een tevredenheidsonderzoek kwam naar voren dat er behoefte is aan een betere afstemming van het werk in de openbare ruimte. In 2023 is er daarom een coördinator meldingen openbare ruimte begonnen.

### Uitwerking van de mobiliteitsagenda

De mobiliteitsagenda Velsen richt zich op 6 thema's: verduurzaming van mobiliteit, verbeteren van de verkeersveiligheid, genoeg ruimte voor fietser en voetganger, aantrekkelijk openbaar vervoer, goed functionerende wegen en goede parkeervoorzieningen. Elk jaar verbeteren we hier iets aan.

- Binnen duurzame mobiliteit blijft het stimuleren van elektrisch rijden een belangrijk onderdeel. Dit jaar is het aantal openbare oplaadpalen met 50 stuks uitgebreid. Verder voerden we dit jaar de mobiliteitsscan van de eigen organisatie uit, voerden we verkennende gesprekken over deelauto's en is vanuit IJmond Bereikbaar een verkenning Duurzame Stadslogistiek IJmond uitgevoerd.
- Ook dit jaar namen we weer verschillende maatregelen op het gebied van verkeersveiligheid. Deze worden hieronder uitgebreider apart benoemd.
- Voor de fietsers zijn, in navolging van het fietspad Parkweg-Amsterdamseweg, nu ook de fietspaden langs de Vlietweg van een veilig en comfortabel wegdek voorzien.
- Dit jaar is ook alles op alles gezet om er voor te zorgen dat er definitief een 2e pont komt over het Noordzeekanaal bij Velsen.

- Op de kruising Rijksweg-afrit A22-toerit A208 zijn verkeerslichten geplaatst om de doorstroming van de bus te verbeteren en de kruising veiliger te maken. Deze verkeersregelininstallatie (VRI) is als zogenaamde i-VRI uitgevoerd, de eerste in onze gemeente. Hierdoor kan een optimale afwikkeling van het verkeer plaatsvinden.
- Op het gebied van verkeersafwikkeling is in overleg met Rijkswaterstaat opdracht gegeven voor een onafhankelijk onderzoek naar de heropening van de sluisenroute voor autoverkeer.
- In 2023 vond ook weer het driejaarlijkse parkeerdrukonderzoek voor de hele gemeente plaats. De resultaten hiervan zijn begin 2024 bekend.

### **Regionale Mobiliteitsvisie IJmond**

Velsen werkt samen met de gemeente Beverwijk, Heemskerk en de Omgevingsdienst IJmond aan het programma IJmond Bereikbaar. Dit programma stimuleert onder andere thuiswerken en meer gebruik van de fiets in plaats van de auto bij vele bedrijven en organisaties in de IJmond. Daarnaast starten we met het opstellen van een nieuw Programma Mobiliteit IJmond, dat de opvolger gaat worden van de Regionale Mobiliteitsvisie IJmond uit 2013.

### **Verkeersveiligheid**

Omdat de verkeersveiligheid in Nederland de afgelopen jaren verslechterde, is een landelijke aanpak gestart voor de verbetering van de verkeersveiligheid. In dit kader hebben we samen met de provincie Noord-Holland en de regiogemeenten het "Uitvoeringsprogramma Verkeersveiligheid Noord-Holland 2030" opgesteld.

Ook voerden we weer enkele aanpassingen op straat uit. Er is veel vraag naar extra snelheidsremmende maatregelen op zowel 50 km wegen als in 30 km zones. Dit jaar hebben we onder meer drempels aangebracht op het traject IJmuiderstraatweg-Havenkade. Daarnaast hebben we weer stappen gezet bij het inrichten van veilige schoolzones en het veilig vormgeven van paaltjes op fietspaden. Ook schaften we extra snelheidsdisplays (smileys) aan, zodat we sneller op verzoeken van inwoners kunnen inspelen.

In 2023 zijn we verder gegaan met het project "tegengaan sluipverkeer Velsen-Noord". Van september tot december voerden we de proef met een inrijverbod van de Grote Hout of Koningsweg (tussen 15 en 17 uur) uit. Evaluatie van de proef volgt zo spoedig mogelijk, waarna we een voorstel voor een structurele oplossing opstellen.

Tenslotte zetten we afgelopen jaar de eerste stappen om te komen tot een verlaging van de maximumsnelheid van 50 naar 30 km/uur op diverse wegen. Hiermee wordt invulling gegeven aan het landelijke beleid om ook gebiedsontsluitingswegen (GOW) zo mogelijk 30 km/uur te maken, het zogenaamde GOW30 beleid.

## **Reguliere activiteiten**

### **Speel- en bewegplan - onderhoud en beheer speel- en beweegplekken**

Velsen maakt elk jaar een renovatieplan voor de openbare speelplekken. Daarin staat welke speelplekken dat jaar opnieuw moeten worden aangelegd. En welke moeten worden aangepast in verband met veiligheid of ouderdom van de toestellen. Dit jaar worden er 13 speelplekken gerenoveerd. Het gaat om 3 speelplekken in Velsbroek, 1 speelplek in Velsen-zuid, 1 plek in Sanpoort-Noord, 5 speelplekken in IJmuiden en 3 speelplekken in Velsen-Noord. Waar mogelijk zijn speelplekken en speeltoestellen toegankelijk gemaakt voor kinderen met een beperking.

### **Beheer en onderhoud van groen en wegen**

Een van de taken van de gemeente is om het groen in de openbare ruimte in een goede staat te houden. Er worden in de gemeente Velsen dit jaar 14 plantsoenen gerenoveerd. Bij het renoveren

wordt inheemse beplanting gebruikt die past bij de verschillende wijken. De beplanting is daarnaast goed voor insecten zoals bijen en vlinders.

We hebben dit seizoen 195 bomen geplant. Daarvan zijn er 102 extra geplant. De andere 97 bomen vervingen bestaande bomen die ziek of dood waren. Op verschillende plekken vergrootten we het stuk grond rondom de boom van de stam (boomspiegels). Hier planten we vaste planten in. Dit verbetert de groei van de boom.

### Een riool dat berekend is op de toekomst

De gemeente heeft wettelijke zorgplichten op het gebied van afvalwater, hemelwater en grondwater. Een goed riolerings- en waterbeleid is van belang om de volksgezondheid te beschermen, wateroverlast te voorkomen en te zorgen voor kwalitatief goed grondwater en oppervlaktewater. In 2023 is gewerkt aan nieuw water- en rioleringsbeleid: het programma water en riolering (PWR). Het PWR is de opvolger van het gemeentelijk rioleringsplan. Het PWR omvat meer onderwerpen en is zo opgesteld dat de verschillende onderdelen kunnen worden opgenomen in de omgevingsvisie, het omgevingsplan en het omgevingsprogramma. Inhoudelijk bevat het PWR beleid voor klimaatadaptatie en levert bouwstenen voor de circulaire economie.

Voorafgaand aan het opstellen van het PWR is onderzocht of de riolering het aanbod van water goed kan afvoeren. Er zijn enkele knelpunten naar voren gekomen en die zijn meegenomen in het PWR. Zo zorgen we ervoor dat ook de toekomst het rioolsysteem op orde is. Het beoordelen van de kwaliteit van de riolering kunnen we steeds beter doen. De ingezette koers van risicogestuurd rioolbeheer is in 2023 voortgezet.

### Grondwater op peil

Verdeeld over Velsen meet de gemeente de grondwaterstand in peilbuizen. In 2021 zijn deze peilbuizen ingevoerd in de Basisregistratie ondergrond (BRO). De BRO is een openbaar toegankelijke landelijke registratie waarin publieke gegevens over de Nederlandse ondergrond worden ingevoerd. In 2023 zijn net als in 2022 de grondwaterstanden uit verschillende periodes ingevoerd in de BRO.

## Subdoelstelling

*Het ontwikkelen en behouden van een woningvoorraad die kwalitatief en kwantitatief voorziet in de behoefte en wensen van de bevolking, rekening houdend met instroom van buitenaf.*

## Wat hebben we gedaan?

Tijdens de vaststelling van de Visie op Velsen 2025 zat de woningmarkt in een dal. Hoe anders is dat nu. In de 10 jaar die volgden, is de markt helemaal omgeslagen. De vraag naar woningen blijft stijgen, de prijzen blijven stijgen. De Woonvisie Velsen 2040 heeft de toepasselijke ondertitel Fijn wonen voor iedereen. Ondanks dat de druk groot is, moet Velsen aantrekkelijk, betaalbaar en toegankelijk voor iedereen zijn.

Woningbouw blijft de meest effectieve manier om de druk te verlichten. Dit heeft daarom prioriteit. Samen met woningcorporaties, ontwikkelaars, maatschappelijke organisaties en inwoners kijken we naar nieuwe mogelijkheden. Mogelijkheden die aansluiten bij de woonwensen van de gebruikers en tegelijkertijd passen bij de omgeving. Dat betekent verstedelijking en herstructurering in IJmuiden en Velsen-Noord en aandacht voor het dorpse karakter van de andere kernen. Alle woningbouw moet bijdragen aan een divers, betaalbaar en duurzaam Velsen.

Binnen de woningvoorraad moet ruimte zijn om ontwikkelingen in de zorg, economie, en maatschappij op te vangen. De huisvesting van bijzondere (zorg)doelgroepen, van tijdelijke werknemers, de trend van langer zelfstandig thuis wonen en de huidige positie van starters vraagt niet alleen om flexibiliteit in de bestaande voorraad. Ook willen we ruimte bieden voor nieuwe woonconcepten of andere oplossingen om passend te kunnen wonen. Het evenwicht met andere groepen is daarbij belangrijk. Een grotere kans op de woningmarkt voor de een, betekent een kleinere kans voor de ander. In Velsen moet het goed wonen voor iedereen zijn. Met aandacht voor woonkwaliteit, betaalbaarheid, zorg en duurzaamheid.

### **Programma Wonen en Woningbouw**

We benaderen het thema Wonen en Woningbouw programmatisch. Een programma helpt overzicht en focus aan te brengen, eigenaarschap te creëren en belangen bij elkaar te brengen. Het programma moet ervoor zorgen dat we in betere samenhang aan het thema wonen en woningbouw werken en dat we onze woonambities sneller én beter uitvoeren.

#### *Prioritering woningbouw: Slim bouwen*

De gemeenteraad besloot prioriteit te geven aan woningbouwinitiatieven waar relatief veel woningen gerealiseerd worden en/of woningtypen worden gerealiseerd waar grote vraag naar is (bijvoorbeeld voor de doelgroepen starters, ouderen en spoedzoekers). Locaties die bij dit scenario horen zijn onder meer de A-locaties zoals die zijn vastgelegd in het Koersdocument Omgevingsvisie Velsen 2040 (bijvoorbeeld de locaties Pont tot Park, Velsen-Noord). Maar ook locaties voor specifieke doelgroepen, zoals de locatie Wouwenkoplaan (woongroep voor ouderen).

#### *Versnellen woningbouw*

We werkten verder aan de pilotprojecten 1828 en de Waal-/Dolfijnstraat. Hierin hanteren we een andere werkwijze om sneller tot ontwikkeling te kunnen komen. Daarnaast zijn we met woningcorporatie Velison Wonen gestart om 2 locaties te ontwikkelen in een andere rolverdeling tussen gemeente en initiatiefnemer. Ook deze projecten moeten bijdragen aan een versnelling van de woningbouw.

#### *Versterken samenwerking partners*

We zijn een traject gestart onder leiding van de Woningmakers, waarbij via verschillende 'versnellingsstafels' met corporaties en marktpartijen de woningbouwopgave -en productie gemonitord wordt. Welke knelpunten zijn er om de productie te versnellen, en wat kunnen we hieraan doen? In een 3-tal werkgroepen werken we de versnellingsinterventies verder uit.

### **Nu bouwen!**

In 2023 zijn er (op basis van de voorlopige cijfers van het CBS van 31 januari 2024) bruto 171 woningen gerealiseerd (113 door nieuwbouw, 58 door overige toevoeging). Er zijn 5 woningen gesloopt en 23 woningen op andere wijze onttrokken (door samenvoeging of een andere gebruiksfunctie). Samen leidt dit tot een netto toename van 143 woningen in 2023.

Een greep uit de ruimtelijke woningbouwprojecten:

#### Meters maken in Hofgeest

In Hofgeest Buiten worden 242 woningen (van het totaal van 380 in het project Hofgeest) gerealiseerd, bestaande uit 170 grondgebonden woningen (variërend van rijwoningen, 2- en 3-onder-een-kap woningen en vrijstaande woningen) en 72 sociale huur-appartementen. De bouw is in volle gang, de eerste woningen van dit deelgebied zijn eind 2023 opgeleverd.

#### Betaalbaar wonen aan de Hofgeesterweg en Broeklanden

Op de locatie Hofgeesterweg 63 in Velsbroek willen we de realisatie van maximaal 54 nieuwe woningen mogelijk maken. Met het plan zetten we overwegend in op betaalbare woningen en



seniorenwoningen. In 2023 stelden we het bestemmingsplan voor deze locatie op. Deze stelde de raad in december vast.

Voor de locatie Broeklanden zetten we in op een gemengd woonprogramma met overwegend sociale huurwoningen en betaalbare koopwoningen. We werkten de planvorming in 2023 verder uit. Ook bereidden we de verhuizing van rugbyclub The Smugglers naar de nieuw aan te leggen sportvelden voor. De bouw van woningen kan pas starten zodra de locatie vrij is gekomen. Ditzelfde geldt voor de woningbouw in Hofgeest Oost.

#### Verdere transformatie van Oud-IJmuiden

Een mijlpaal in Oud-IJmuiden, waar DOK 12 dit jaar werd opgeleverd.

We zijn nog niet klaar in Oud-IJmuiden. Voor DOK 11 heeft de ontwikkelaar een omgevingsvergunning ingediend. De aanvraag is in behandeling. De planvorming voor DOK 5 pakt de gemeente met BPD in 2024 verder op. De ruimtelijke procedures voor de bouw van DOK 1 zijn afgerond. In 2024 start BPD met de bouw van de 93 appartementen, circa 400 m<sup>2</sup> commerciële ruimte en parkeergarage.

#### Een nieuwe invulling voor het Missiehuis Driehuis

De bouw van Missiehuis Park eerste fase is in oktober 2023 gestart. In Missiehuis Park worden herenhuizen, diverse typen appartementen (waaronder 23 sociale huurwoningen) en een aantal speciale woningen in de kapel en het paviljoen gecreëerd.

#### Telstarstadion en omgeving

In 2023 hebben we de ruimtelijke uitgangspunten voor de ontwikkeling beschreven. Ook hebben we de haalbaarheid verder onderzocht. Dit vormt in 2024 de basis voor de verdere herontwikkeling van het gebied Telstarstadion en omgeving. Telstar wenst te starten met tijdelijke uitbreiding van de Oost tribune met onder andere horeca, dat dient als voorloper voor verdere invulling. Gelijktijdig onderzoeken we welke woningbouw kan worden opgericht op gemeentelijke gronden binnen dit projectgebied.

#### Wonen in de groene Zuidostrand van Driehuis

De gemeente werkt samen met Amvest en Heijmans aan een plan van circa 100 woningen in de Zuidostrand, voor diverse doelgroepen. Het schetsontwerp met woningbouwprogramma en het participatiedocument zijn in het 3e kwartaal 2023 door de raad vastgesteld.

#### Perspectief voor 18-28'ers aan de Vlietweg

Om het tekort aan betaalbare huurwoningen voor jongeren terug te dringen werken we aan de ontwikkeling van maximaal 200 woningen aan de Vlietweg. Deze zijn specifiek voor jongeren tussen de 18 en 28 jaar. De ontwikkeling is weer een stap dichterbij nu in 2023 het bestemmingsplan onherroepelijk is verklaard.

#### Andere projecten

Een aantal (kleinere) projecten zijn eveneens in 2023 volledig afgerond, zoals de Velsbroekse Dreef (72 woningen), het Laurentiushof (8 woningen), Kerkweg 67a (5 appartementen), het Witte Kinderhuis (16 woningen), de voormalige Da Costaschool (20) en voormalige beddenwinkel (9) aan de Wijkerstraatweg. Er zijn ook woningen opgeleverd in de zelfbouwprojecten aan de Lagersstraat en Van Diepenstraat. Ook de bouw van de woningen in het project De Schouw is op stoom.

Voor Kustplaats en Pont tot Park, zie hoofdstuk 1 en 3.3.

#### **Tijdige inzet op tijdelijke woningen**

De gemeente maakt flexwoningen mogelijk om zo snel mogelijk doelgroepen als spoedzoekers, jongeren en statushouders te huisvesten. Het college besloot in oktober 2022 om de locaties

Valckenhoeflaan (Santpoort-Noord), sportpark Waterloo (Driehuis) en Groot Helmduin (IJmuiden) te onderzoeken voor flexwonen. We hebben bewonersavonden georganiseerd en maakten een financiële doorrekening. De haalbaarheid van flexwonen op deze locaties bleek klein. In november was de consensus in de raad dat de projecten stopgezet worden. Private initiatieven zouden wel kunnen worden verkend.

### **Tijdelijke opvang**

Naast regulier wonen stond ook dit jaar ook in het teken van de tijdelijke opvang van Oekraïense vluchtelingen en van (minderjarige) asielzoekers. We hebben voor de opvang van de Oekraïense vluchtelingen tijdelijke locaties gezocht en ter beschikking gesteld in samenwerking met onder andere particulieren, de Winkelstichting Plein 1945, de woningcorporaties (locaties Spitsaak/Platbodem en Venusstraat) en Vluchtelingenwerk.

In 2023 heeft de raad de opdracht gegeven om te onderzoeken of op de locaties Handgraaf of De Elta een opvanglocatie voor asielzoekers gerealiseerd kan worden. Het gaat om een opvanglocatie ('op land') in de periode na 2024. In de 1e helft van 2024 start een omvangrijke participatie hierover.

Afgelopen jaar kwam er tevens een kleiner asielschip naar Velsen-Noord. Het cruiseschip Silja werd vervangen door de Ocean Majesty.

Ook is de COA-locatie aan de Driehuizerkerkweg (de voormalige Lijn5-locatie) nu volledig in gebruik als opvang voor minderjarige vluchtelingen.

### **Prestatieafspraken: Leefbare wijken in Velsen**

Gemeente en corporaties hebben in de Prestatieafspraken van 2023 vervolg gegeven aan het gebiedsgericht samenwerken. In 2023 werkten we aan een aanpak in Velsen-Noord, waarmee we een koppeling maken met motie 6, Actieplan Velsen-Noord. Het actieplan bieden we begin 2024 aan de raad aan.

### **Prestatieafspraken: Verhuisregeling Ouder worden Prettig wonen**

In juni hebben ook de Velsense woningcorporaties zich aangesloten bij de verhuisregeling Ouder worden Prettig wonen. De regeling maakt het mogelijk dat inwoners van 65 jaar en ouder voorrang kunnen krijgen op een gelijkvloerse sociale huurwoning. De inwoners verruilen hierbij hun sociale huurwoning die met een trap toegankelijk zijn of met meer verdiepingen. De hoogte van de huur verandert door de verhuizing niet voor de inwoner. Hij of zij kan indien nodig hulp krijgen van een verhuiscoach voor administratieve en praktische werkzaamheden rond de verhuizing. Voordeel van de regeling is dat het mogelijk is om van woningcorporatie te 'wisselen'. Tot voor kort was het in Velsen alleen mogelijk om te verhuizen met een verhuisregeling wanneer de oude en de nieuwe woning van de zelfde corporatie waren. De inzet van de gemeente zit in het beschikbaar stellen van de verhuiscoach via Welzijn Velsen.

## **Reguliere activiteiten**

### **Jaarlijkse afspraken met corporaties en huurder**

Ook in 2023 maakten we prestatieafspraken met de 3 woningcorporaties en hun huurdersorganisaties. De afspraken gingen onder andere over de samenwerking, sloop en nieuwbouw van sociale huurwoningen, huisvesting van bijzondere doelgroepen, duurzaamheidsmaatregelen, woonruimteverdeling, zorg en leefbaarheid. De prestatieafspraken dragen bij aan de uitvoering van de Woonvisie 2040 van de gemeente en het beleid van de woningcorporaties.

We werkten dit jaar opnieuw een jaarschijf uit binnen de in 2020 vastgestelde Kaderafspraken. In 2024 gaan we de Kaderafspraken herzien.

### Goede start van de wooncarrière

Eind 2021 stelde de raad de gewijzigde voorwaarden voor de Starterslening vast. Aan het begin van 2022 is het proces opnieuw ingeregeld. Sinds de livegang tot 31 december zijn er 43 leningen aangevraagd. Hiervan zijn er 37 goedgekeurd op grond van de gemeentelijke voorwaarden en door het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) verstrekt na de financiële toets.

### Het verdelen van schaarse woonruimte

Eind 2021 stelde de gemeenteraad de regionaal afgestemde huisvestingsverordening Zuid-Kennemerland/IJmond, Velsen 2022 vast. In 2022 zijn de urgentiecategorieën (zoals stadsvernieuwingskandidaten, inwoners met medische urgentie) verder gespecificeerd door het college in de nieuwe beleidsregel Woonurgentie. In 2023 hebben we de uitbesteding van de woonurgentiedienstverlening naar een gespecialiseerde externe partij voorbereid om de dienstverlening te verbeteren en te versnellen.

### Inspelen op wetwijzigingen: Meldpunt Wet Goed Verhuurderschap

In de Wet Goed Verhuurderschap is bepaald dat gemeenten uiterlijk op 1 januari 2024 een meldpunt ingericht moeten hebben. Huurders, woningzoekenden en omwonenden kunnen hier klachten indienen als ze vinden dat er geen sprake is van goed verhuurderschap. Bijvoorbeeld bij intimidatie door de verhuurder, te hoge servicekosten en/of het ontbreken van een schriftelijke huurovereenkomst. We hebben in 2023 de livegang voorbereid.

### Wonen in de regio

#### *Woonakkoord*

Velsen is onderdeel van een regionale woningmarkt. Daarom werkte de gemeente ook in 2023 veel samen met de andere gemeenten uit de IJmond en Zuid-Kennemerland. In het regionale Woonakkoord Zuid-Kennemerland/IJmond 2021-2025 staan onze gezamenlijke doelen voor wonen op het gebied van nieuwbouw, betaalbaarheid, duurzaamheid en wonen & zorg. Dit jaar werkten we onder andere verder aan een monitor voor alle nieuwbouw in de regio, het bijwerken van de monitor Wonen en Zorg op de Kaart en deden we gezamenlijk onderzoek in het kader van bijvoorbeeld het Wonen in de Metropoolregio Amsterdam (WiMRA); de resultaten worden in het eerste halfjaar van 2024 verwacht.

#### *Regionale woonzorgvisie*

In samenwerking met de regiogemeenten begonnen we in 2023 met het opstellen van de regionale woonzorgvisie. Dit wordt een paragraaf in de lokale woonzorgvisie. In 2024 gaan we de regionale visie afronden en beginnen aan de lokale visie.

#### *Woondeal*

Om het woningtekort terug te dringen zet het rijk met het programma Woningbouw in op de realisatie van 900.000 woningen tot en met 2030. Daarbij moet ten minste 2 derde van de nieuwbouwwoningen betaalbaar zijn. Daarom is nationaal de bouw van 250.000 sociale corporatiewoningen en 350.000 woningen in het middensegment nodig. Gemeenten, provincies en rijk maken samen afspraken over ieders aandeel in het behalen van deze doelstellingen. Deze Woondeal ondertekenden we in maart 2023.

## Subdoelstelling

*Het (her)ontwikkelen en behouden van de ruimtelijke kwaliteit van de fysieke omgeving.*

## Wat hebben we gedaan?

### Werken met de instrumenten onder de Omgevingswet

We zijn klaar voor de Omgevingswet. In 2023 hebben we alle verplichte voorbereidingen afgerond die noodzakelijk zijn om met de Omgevingswet te kunnen werken. De nieuwe werkprocessen zijn ingericht en worden digitaal ondersteund, de bestaande gemeentelijke verordeningen zijn afgestemd op de Omgevingswet en de raad heeft een aantal verplichte besluiten genomen. Een grote operatie, die zich vooral buiten het zicht van onze inwoners en ondernemers heeft afgespeeld.

### Omgevingsvisie

De voorbereiding van de Omgevingsvisie is vertraagd. De aanbestedingsprocedure om een partij te vinden die ons bij de voorbereiding en participatie goed zou kunnen ondersteunen, heeft niets opgeleverd. Tegelijkertijd worden er verschillende onderdelen intern uitgewerkt om straks de strategische keuzes aan de raad voor te kunnen leggen, zoals de keuze voor woningbouwlocaties. Hiervoor zijn in november en december raadsessies georganiseerd.

### Omgevingsplan

We hebben dit jaar de mogelijkheden van het nieuwe Omgevingsplan uitgebreid verkend. Het Omgevingsplan bevat straks alle regels van de gemeente over de fysieke leefomgeving. Het heeft een heel andere opbouw dan een bestemmingsplan, en het kan eigenlijk alleen digitaal en via een viewer in het nieuwe Omgevingsloket worden bekeken. Dat betekent dat we andersoortige regels moeten gaan stellen en die moeten koppelen aan plekken in de gemeente. En dat we het Omgevingsplan digitaal moeten gaan publiceren. We hebben de kennis en kunde opgebouwd die nodig is om op 1 januari 2024 met het - van rechtswege te kunnen werken. Stapje voor stapje gaan we dat Omgevingsplan vervolgens verder vullen.

Als tussenstap op weg naar het nieuwe Omgevingsplan heeft de raad de Verordening fysieke leefomgeving Velsen 2023 (Vfl) vastgesteld. In de Vfl zijn 5 bestaande gemeentelijke verordeningen over de fysieke leefomgeving samengevoegd. Ook de regels over de fysieke leefomgeving uit de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) hebben er een plek gekregen. Zo staan, vooruitlopend op het nieuwe Omgevingsplan, alle regels over de fysieke leefomgeving nu al op één plek bij elkaar.

### Versterken landschap en natuur

De Metropoolregio Amsterdam (MRA) ziet een grote economische groei en een toenemend inwoners- en bezoekersaantal. Dat biedt kansen, maar heeft ook gevolgen voor de drukte op de weg, de ruimte voor natuur en recreatie en andere opgaven in de regio.

In 2023 werkten we aan de uitvoeringsagenda van de Verstedelijkingsstrategie van de MRA, nu: NOVEX MRA. Daarnaast hebben we in 2023 bijgedragen aan het Ontwikkelperspectief NOVEX Noordzeekanaalgebied (zie ook hoofddoelstelling 1.1). In de NOVEX'en kijken we integraal naar de naar de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van ons gebied in de regio, onder andere vanuit landschap & ecologie, bodem & water en gezonde leefomgeving. Het gebied wil een vooraanstaande duurzame en aantrekkelijke woon-werkregio worden. Een robuuste en samenhangende landschapsstructuur is een voorwaarde voor deze ontwikkeling. Vanuit landschap hebben we in deze plannen de binnenduintrand, het Oer-IJ gebied en de 'groene' verbindingen hiertussen op de kaart gezet.

In maart 2023 ronden we samen met het Nationaal Park Zuid-Kennemerland, het recreatieschap Spaarnwoude, gemeente Haarlem, de provincie en het Hoogheemraadschap Rijnland de Verkenning opgaven Groene verbindingszone Nationaal Park Zuid-Kennemerland – Spaarnwoude af. Het doel is om in het komende jaar tot een concreet plan voor deze verbindingszone te komen.

Ook dienden we met partners een aanvraag in voor een rijkssubsidie, de Regiodeal MRA West Beter in Balans. We willen de gezondheid en het welbevinden van mensen in met name de meest kwetsbare wijken verbeteren, onder andere door vergroening van de wijken en betere verbindingen naar en in het buitengebied. Het voorstel legt daarmee een koppeling tussen het sociaal en het fysiek

domein. In Velsen ligt de focus op wijken in IJmuiden (Pont tot Park, Zee- en Duinwijk) en Velsen-Noord. Vergroening van deze wijken draagt ook bij aan de klimaatadaptatie. Daarnaast is het versterken van de Groene verbindingzone Nationaal Park Zuid-Kennemerland – Spaarnwoude onderdeel van de aanvraag.

De provincie werkte in 2023 aan het Provinciaal Programma Landelijk Gebied (PPLG) en daaronder het Gebiedsproces Zuid-Kennemerland. Als gemeente zijn we hierbij betrokken om zowel natuur-, klimaat- en recreatiedoelen te bereiken, maar ook om op te komen voor de belangen van grondeigenaren en ondernemers in het gebied.

Ook werken we op deze manier aan de uitvoering van het Groenstructuurplan en het Ontwikkelperspectief Binnenduinrand en valt een deel van de Verbindingszone binnen het gebiedsproces.

### Entreegebied IJmuiden/Pontplein

In 2023 is er voor gekozen om de ongelijkvloerse variant van het Pontplein niet verder uit te werken. Een herinrichting met een ongelijkvloerse hield in dat het verkeersaanbod op 2 verschillende niveaus afgehandeld zou worden. Op basis van onderzoek en subsidies bleek onder meer dat de variant niet financieel haalbaar was. In de plaats daarvan werd er voor gekozen om een gelijkvloerse variant verder uit te werken. In 2024 gaan wij deze variant verder uitwerken.

### Pont tot Park

In 2021 heeft de gemeenteraad de gebiedsvisie Pont tot Park vastgesteld. In 2022 hebben wij samen met Woningbedrijf Velsen AM als samenwerkingspartner geselecteerd. Met deze 2 partijen hebben wij in 2023 gewerkt aan de uitwerking van de gebiedsvisie in de vorm van een Ontwikkelperspectief.

Een structurele, goede communicatie en samenspel met de stakeholders en inwoners is dus van groot belang. In 2023 zijn we gestart met de participatie voor het Ontwikkelperspectief. We voerden gesprekken met de belangrijkste stakeholders, hielden een (goed bezochte) informatiemarkt en organiseerden dialoogtafels met stakeholders. Daarnaast is het projectbureau geopend. Drie dagen per week is het bureau aan de Lange Nieuwstraat 745 geopend en kunnen inwoners met vragen binnenlopen. In 2024 ronden wij het Ontwikkelperspectief af en vragen de raad deze vast te stellen.

## Subdoelstelling

*Het bevorderen van kunst en cultuur en het verbinden van kunst en cultuur aan het Sociaal domein.*

## Wat hebben we gedaan?

### Cultuurvisie 2020-2024

Na de coronaperiode organiseerden we in 2023 de eerste cultuurtop binnen de Cultuurvisie 2020-2024. De cultuurtop stond in het teken van *verbinding*. Aan de hand van lezingen en workshops gingen ongeveer 60 aanwezigen met elkaar in gesprek over actuele onderwerpen.

### Culturaanbod behouden en vernieuwen: divers en toegankelijk!

Kunst en cultuur is van grote maatschappelijke waarde voor Velsen. Velsen biedt diverse musea, historisch erfgoed, festivals en evenementen en een rijk verenigingsleven. We willen dat kunst en cultuur bereikbaar en aantrekkelijk is voor iedereen in Velsen. In 2023 richtten we ons op de ontwikkeling van de Stadsschouwburg Velsen, het stimuleren van cultuur onderwijs en het ondersteunen van amateurverenigingen.

### **Stadsschouwburg Velsen voor alle Velsenaren**

Eind 2022 besloot de gemeenteraad de Stadsschouwburg Velsen te vernieuwen tot een brede podiumvoorziening. Voor de uitvoering van het project startte een projectgroep en een klankbordgroep met raadsleden. Tijdens het project informeerden we omwonenden en belanghebbenden regelmatig over de voortgang van het project. Ook konden mensen meedenken over de inrichting van de openbare ruimte: verkeer, parkeren en groen in de wijk.

### **Huisvesting Pieter Vermeulen Museum**

In 2023 sprak de gemeente met het bestuur van het Pieter Vermeulen Museum over hun plan om naar Zee- en Duinwijk te verhuizen. Het museum schreef fondsen aan voor extra geld om de verhuizing mogelijk te maken.

## **Reguliere activiteiten**

### **Erfgoed behouden**

Ons cultureel erfgoed, zoals musea zoals het Pieter Vermeulen Museum en het Zee- en Havenmuseum, helpt ons het verleden te begrijpen en maakt deel uit van wie we zijn in Velsen. We willen dit erfgoed bewaren voor de toekomst en laten zien hoe bijzonder het is. Daarom geven we geld aan deze musea.

### **Bibliotheek Velsen: Lezen is leuk!**

De bibliotheek is een centraal onderdeel van onze (culturele) gemeenschap en voorziet in mogelijkheden voor verbinding, ontmoeting en debat. De collectie en de uitleenfunctie blijven belangrijk binnen de bibliotheek. Op 15 basisscholen en enkele middelbare scholen in Velsen is de bibliotheek op school (dBossscholen) aanwezig.

De bibliotheek in IJmuiden werkt steeds meer als een Multifunctionele accommodatie (MFA) waar organisaties samenwerken en mensen elkaar ontmoeten. In 2023 is besloten dat de Volksuniversiteit onderdeel wordt van de bibliotheek. Verder kunnen mensen bij het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) terecht voor vragen over bijvoorbeeld toeslagen, belastingen, DigiD, AOW, werk, uitkering, rijbewijs en zorg. Voor mensen die moeite hebben met lezen, schrijven, rekenen en computervaardigheden is het Taalhuis IJmond aanwezig in de bibliotheek.

In 2023 diende Velsen een subsidieaanvraag in bij het rijk voor 2 projecten:

1. De uitbreiding van de openingstijden en
2. het openen van een nieuwe vestiging in Velsen-Noord. Omdat de gemeente pas in maart 2024 hoort of deze subsidie wordt toegekend, stemde de gemeenteraad in november 2023 in met de matchingsbijdrage voor deze subsidie.

### **Stadsschouwburg**

Stadsschouwburg Velsen is belangrijk voor culturele activiteiten en het bezoeken van professionele theatervoorstellingen. In 2023 werkten we aan de overgang naar het nieuwe theater. De schouwburg speelt een grote rol in het opbouwen van de sterke organisatie voor de toekomst.

### **Cultuureducatie op school**

Kunstform zette haar activiteiten in 2023 onverminderd voort. Vanaf 2023 gebruikt Kunstform de nieuwe digitale KCE-gids waarin het aanbod aan cultuuronderwijs voor scholen goed zichtbaar. De cultuurcoaches helpen scholen bij maken van cultuuronderwijs programma's. Begin 2023 presenteerde Kunstform de nieuwe KCE-gids aan alle scholen. Op verzoek van de gemeente nam Kunstform de coördinatie van de leerlijn erfgoed over van stichting LEVEL.



## Muziekeducatie in de vrije tijd

Velsen vindt het belangrijk dat de muzieklessen in de vrije tijd voor iedereen toegankelijk zijn en blijven. Daarom ondersteunen verschillende organisaties financieel. Er geldt een maximum totaalbedrag (subsidieplafond) voor muziekeducatie in de vrije tijd. Het beschikbare bedrag wordt naar rato verdeeld op basis van het aantal leerlingen.

## Beeldende kunst

De kunstcommissie adviseert de gemeente over kunstwerken en onderhoud van de kunstcollectie. In 2023 namen 2 leden afscheid en traden 2 nieuwe leden toe tot de kunstcommissie. We voltooiden het Meerjarenverslag 2018-2022 en stelden de Regeling Kunstcommissie 2023 vast. De 2D collectie verplaatsten we naar het gemeentehuis, sloten een nieuwe beheersovereenkomst voor de 2D-werken af, en verbeterden de website [www.beeldenvanvelsen.nl](http://www.beeldenvanvelsen.nl) voor actuelere en beter vindbare informatie. Eind 2023 inspecteerden we de kunst in de openbare ruimte en stelden een onderhoudsplan op. De burgerzaal maakte na jaren weer deel uit van de Kunstlijn Velsen, waardoor de zichtbaarheid van beeldende kunst en samenwerking met kunstenaars werd vergroot.

## Amateurkunst

In 2023 gaf Velsen subsidie aan amateurkunstverenigingen voor zang, theater en muziekactiviteiten. Zo willen we cultuur voor iedereen makkelijk, gevarieerd en toegankelijk maken. In 2023 lieten de amateurverenigingen de coronatijd achter zich en speelden zij weer ongehinderd voorstellingen.

## Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

### Het Noord-Hollands Archief

Het Noord-Hollands Archief helpt organisaties om hun informatie langdurig, toegankelijk en betrouwbaar te houden. Ook helpt het mensen om meer te weten te komen over hun geschiedenis. Het Noord-Hollands archief richt zich op het digitaliseren van archieven en beeldcollecties. Veelgevraagd en kwetsbaar materiaal wordt voor een breed publiek beschikbaar gemaakt. Het programma van het Noord-Hollands Archief voor de periode 2021-2024 staat in het meerjarenbeleidsplan Klaar voor de Toekomst. In dit beleidsplan staan 14 speerpunten met concrete acties en resultaten.

## Indicatoren

| Nr. | Indicator  | Wet/LBHM           | Laatste meting | Realisatie 2022 | Streefwaarde 2023 | Realisatie 2023 |
|-----|--|--------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 0.1 | Nieuwbouw woningen (aantal per 1.000 woningen)                       | Wettelijk          |                | 4               | 0                 | 3,5             |
| 0.2 | Inwoners actief in culturele vereniging (toneel, muziek etc.) (%)    | Burgeronderzoek    | 5%             | 5%              | 0                 | 5%              |
| 0.3 | Inwoners die vinden dat het groen goed is onderhouden (%)            | Burgeronderzoek    | 63%            | 63%             | 65%               | nbn             |
| 0.4 | Inwoners die vaak overlast ervaren door rommel op straat (%)         | Veiligheidsmonitor | 10,8%          | nbn             | 10%               | nbn             |
| 0.5 | Inwoners die vaak overlast ervaren door parkeerproblemen (%)         | Veiligheidsmonitor | 24,7%          | nbn             | 24,5%             | nbn             |
| 0.6 | Inwoners die vaak overlast ervaren vanwege te hard rijden (%)        | Veiligheidsmonitor | 24,8%          | nbn             | 21,5%             | nbn             |
| 0.7 | Inwoners die vinden dat wegen, straten etc. goed begaanbaar zijn (%) | Burgeronderzoek    | 74%            | 74%             | 80%               | nbn             |

#: in dit jaar vindt geen meting plaats of de gegevens zijn (nog) niet beschikbaar.

| Nr. | Toelichting |
|-----|-------------|
| 0.1 |             |
| 0.2 |             |
| 0.3 |             |
| 0.4 |             |
| 0.5 |             |
| 0.6 |             |
| 0.7 |             |

## Financieel overzicht

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

| Wonen en leven in Velsen                | Rekening       | Primitieve begroting | Begroting inclusief wijzigingen | Rekening       | Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting |
|---|----------------|----------------------|---------------------------------|----------------|---|
|   | 2022           | 2023                 | 2023                            | 2023           | 2023  |
| Lasten                                  | 30.726         | 29.764               | 31.995                          | 33.356         | -1.361                                      |
| Baten                                   | 8.654          | 6.955                | 6.969                           | 9.402          | 2.433                                       |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-22.073</b> | <b>-22.809</b>       | <b>-25.026</b>                  | <b>-23.954</b> | <b>-1.072</b>                               |
| Toevoeging aan reserves                 | 125            | 190                  | 136                             | 537            | -401  |
| Onttrekking aan reserves                | 910            | 352                  | 985                             | 794            | 191   |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>-21.287</b> | <b>-22.648</b>       | <b>-641</b>                     | <b>-23.698</b> | <b>-479</b>                                 |

# Burger en bestuur

## Programmadoelstelling

*Een goed functionerend bestuur, dat efficiënt en klantgericht omgaat met vragen of problemen van inwoners, bedrijven of bezoekers van de gemeente.*

## Uitgangspunten voor dit programma

Goed functionerend openbaar bestuur is essentieel voor het functioneren van onze democratische rechtsstaat. Een daarmee voor de acceptatie van dat bestuur door de bestuurdde gemeenschap. Een goed openbaar bestuur bestaat uit een samenspel van gemeente, inwoners en ondernemers. Het bestuur weet wat er leeft in Velsen, zoekt actief het gesprek met de samenleving op en faciliteert ontwikkelingen en initiatieven waar mogelijk. Het bestuur neemt heldere besluiten die in overeenstemming zijn met wet- en regelgeving en is daar open en transparant over.

Velsen heeft een efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening. Vragen en aanvragen worden zo snel en slim mogelijk afgehandeld. Deze diensten worden zowel aan de publieksbalie en het digitale loket aangeboden.

Veiligheid is een kerntaak van de overheid. De burgemeester, het college en de raad zetten nadrukkelijk in op de regierol en zoeken de samenwerking met inwoners en partners om te zorgen dat inwoners en bezoekers zich veilig en prettig voelen in hun eigen woon- en leefomgeving.

### Context

De gemeente is er voor inwoners, organisaties en bedrijven. De dienstverlening door de gemeente Velsen wordt al jaren positief beoordeeld. Dat is echter geen reden om stil te zitten. Dienstverlening maakt een constante ontwikkeling door en kan altijd sneller, simpeler en sympathieker.

### Samenwerking

Het programma Burger en bestuur gaat over het samenspel tussen inwoners, bedrijfsleven, maatschappelijke organisaties en de gemeente. De gemeente Velsen zorgt voor goede basisvoorzieningen, zoals dienstverlening en het waarborgen van de leefbaarheid en veiligheid in de gemeente. Dit doen we zo snel en efficiënt mogelijk en het kan betrekking hebben op elk onderwerp dat voor de buurt van belang is.

Het gemeentebestuur van Velsen heeft een open en positieve houding, ook ten opzichte van initiatieven van buiten. Niet nee tenzij, maar ja mits is het uitgangspunt. Dat vereist een open en transparante houding van het bestuur. Een bestuur dat zich nadrukkelijk naar buiten begeeft en actief bewoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties en regionale partners blijft opzoeken. Om de maatschappelijke vraagstukken zo effectief en efficiënt mogelijk te beantwoorden, werken we intensief samen met inwoners, bedrijfsleven, maatschappelijk organisaties en partners in Velsen en daarbuiten.

De gemeente is met de lokale veiligheidspartners zoals de Nationale Politie, het Openbaar Ministerie, de veiligheidsregio, bedrijven en inwoners gezamenlijk verantwoordelijk voor de veiligheid. Hierin hebben ook burgers en bedrijven een rol.

Het takenpakket van de gemeente op gebied van veiligheid wordt steeds groter. Voorbeelden zijn de aanpak van ondermijning en de regierol van de gemeente bij de aanpak van discriminatie, polarisatie, radicalisering, mensenhandel en cybercrime. De burgemeester heeft meer bevoegdheden, zoals het opleggen van huis- en gebiedsverboden. En de mogelijkheid om een gedragsaanwijzing bij woonoverlast op te leggen. Verschillende overheden verenigen zich steeds meer samen en stemmen de verschillende maatregelen met elkaar af. Ook binnen de gemeente zoeken domeinen meer de samenwerking op. Een voorbeeld daarvan is dat het Sociaal domein en het veiligheidsdomein steeds meer samenwerken, Bijvoorbeeld in de aanpak van jeugdoverlast en de aanpak van mensen met verward gedrag.

## Subdoelstelling

*Een goed functionerend bestuur.*

### Verkiezingen

Een keer in de 4 jaar vinden in Nederland verkiezingen van de Provinciale Staten plaats. En de verkiezingen de verkiezingen van de leden van de besturen van de Waterschappen Hollands Noorderkwartier en Rijnland. Beide verkiezingen waren op woensdag 15 maart 2023. Daarnaast waren er onverwachte verkiezingen van de leden van de Staten Generaal. Deze waren op 22 november 2023. Alle verkiezingen zijn succesvol georganiseerd. De verkiezingen van de leden van het Europees Parlement vinden plaats op 6 juni 2024.

### Samen onze ambities realiseren (Programma Samenspel)

Dit jaar zijn we begonnen met het geven van trainingen aan onze medewerkers over participatie. In totaal deden 55 medewerkers mee, waaronder mensen van de griffie en de participatieraad. We hebben ook trainingen gegeven aan de gemeenteraad en het college.

We hebben gekeken hoe de participatietrajecten in 2022 en 2023 verliepen. De uitkomsten worden nu onderzocht en later gedeeld met de gemeenteraad.

Het 'Handboek Participatie' is omgezet naar een aantrekkelijke en toegankelijke digitale versie en wordt gelijktijdig met de webpagina's over de Omgevingswet gelanceerd.

Om het werken in de wijken te versterken, hebben we een aantal stappen gezet. We hebben 4 mensen aangesteld als wijkverbinders. We zijn ook begonnen met het verbeteren van het platform [www.samenspelvellen.nl](http://www.samenspelvellen.nl), zodat het meer gericht is op de wijken.

In 2023 zijn er geen nieuwe ideeën gekomen volgens het 'uitdaagrecht', maar we hebben wel 24 buurtinitiatieven ondersteund. Ook hebben we geholpen bij het project "Samen gezellig in Velsen Noord". In totaal zijn er 180 ideeën voorgesteld, waarvan 14 projecten in 2023 en 2024 worden uitgevoerd.

We zijn gestart met het invoeren van wijkbudgetten in de vorm van vouchers, zoals gevraagd in de motie 'Versnelling wijkgericht werken' (motie 8/2023). Ook zijn we begonnen met de invoering van wijkvertegenwoordiging door middel van loting. We verwachten dat deze 2 activiteiten in 2024 worden uitgevoerd.

In samenwerking met het programma Klimaat en Duurzaamheid zijn we gestart met het inzetten op doelgroep- en wijkgericht communiceren en participeren door gebruik te maken van data-analyse. Hiermee kunnen we op grond van data-analyse gericht ons doelgroepen benaderen. Daarnaast

hebben de wijkverbinders geholpen bij wijkgerichte datagesprekken in Zee- en Duinwijk in het kader van maatschappelijk vastgoed.

Vanaf 2020 hebben we programmatisch gewerkt aan het verbeteren van het samenspel in de breedste zin van het woord. We zijn nu op een punt beland dat dit een normaal onderdeel is van het werk van de gemeente en van initiatiefnemers. Dat betekent dat het programma Samenspel in 2023 is beëindigd.

## Reguliere activiteiten

### Subdoelstelling

*Velsen biedt een efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening.*

#### Reisdocumenten cyclus

In 2023 is de formatie op orde gebracht om klaar te zijn voor de reisdocumentenpiek die start in 2024.

#### Tegengaan identiteitsfraude

Voor het tegengaan van identiteitsfraude zijn er in december 2023 documentscanners en gezichtscamera's aan de balie Burgerzaken geïnstalleerd. Hiermee wordt identiteitsfraude voorkomen (mensen die misbruik gebruik maken van valse of gestolen identiteitsgegevens). We verwachten dat deze documentscanners en camera's uiterlijk het 2<sup>e</sup> kwartaal van 2024 in gebruik zijn. Er wordt beleid gemaakt over wanneer deze gezichtscamera's in te zetten.

#### Landelijke aanpak adreskwaliteit

Het waarborgen van de kwaliteit van de Basisregistratie Personen (BRP) is een wettelijke taak van de gemeente. Als zaken op het oog niet overeenkomen met de werkelijkheid kunnen adressen bezocht worden door de toezichhouders BRP van de gemeente Velsen. Door vroeg in het proces de basisregistratie overeen te laten komen met de werkelijkheid kan dat geld besparen en opleveren. Denk hierbij aan het innen van belastingen, stoppen van uitkeringen, huurtoeslag en zorgtoeslag. Daarnaast verwacht de burger van de gemeente dat zij tegen (adres)fraude optreden. In juli 2023 is hiermee begonnen. Van de 97 signalen was er 28 keer een huisbezoek nodig en andere signalen konden administratief worden afgehandeld. 10% van de signalen heeft het tot een BRP mutatie geleid.

#### Digitaliseren akten van de burgerlijke stand

Bij de afdeling Burgerzaken hebben we een archief met belangrijke papieren, de zogenaamde akten voor burgerregistratie. Hierin staan gegevens over belangrijke momenten in het leven, zoals geboorte, huwelijk en overlijden. Het is onze taak om deze papieren op te stellen, bij te houden en beschikbaar te stellen volgens de wet. We gaan deze papieren ook digitaal maken, zodat de informatie altijd beschikbaar blijft. Zelfs als de originele papieren per ongeluk kwijtraken. Op die manier kunnen wij als gemeente onze taak blijven uitvoeren. Ook zorgen we ervoor dat de originele papieren minder snel slijten doordat mensen ze minder vaak hoeven te bekijken. In 2023 hebben we hier geld voor vrijgemaakt, zodat we dit plan in 2024 kunnen uitvoeren.

#### Wet in werking treden gecombineerde geslachtsnaam (WIGG)

Op 1 januari 2024 start de Wet introductie gecombineerde geslachtsnaam (WIGG). Door die nieuwe wet mogen ouders hun kind een combinatie van hun achternamen geven. Dit werkt terug voor het oudste kind tot 1 januari 2016. De gemeente kan tussen de 400 en 600 verzoeken verwachten in 2024. Dit blijkt uit een impactanalyse. De mogelijkheid om te kiezen is bij ons al ingevoerd in het 4<sup>e</sup>

kwartaal van 2023. Want bij een erkenning van een kindje dat geboren wordt in 2024, kunnen ouders al kiezen voor een gecombineerde geslachtsnaam.

## Reguliere activiteiten

### Producten Burgerzaken

In 2023 heeft Burgerzaken aan de balie 30.661 mensen geholpen. Het aantal aangevraagde digitale producten bedraagt 6.882. Het Klant Contact Center heeft 17.696 mensen geholpen aan de balie en heeft 48.135 telefoontjes afgehandeld.

### Kwaliteit basisregistratie personen (BRP)

De gemeente Velsen voldoet aan de norm.

### Verantwoording reisdocumenten en rijbewijzen

In 2023 zijn er geen (beveiliging) incidenten geweest.

### Jaarlijkse risicoanalyse Burgerzaken en de uitwijkoefening naar de brandweer

Door het ontbreken van personeel bij meerdere afdelingen en het ontbreken van een locatie bij de brandweer is er geen uitwijkoefening bij de brandweer geweest. In het 2<sup>e</sup> kwartaal 2024 zal de fysieke uitwijk weer plaats vinden bij de Wijkpost Santpoort-Zuid. De jaarlijkse risicoanalyse is wel gedaan.

### Nederlander worden

Er zijn 158 inwoners in de gemeente Velsen die door naturalisatie en door opteren Nederlander zijn geworden.

### Informatiebeveiliging

Het informatiebeveiligingsplan Burgerzaken is in 2023 bijgewerkt en de risicoanalyse Burgerzaken is uitgevoerd. Aanbevelingen worden overgenomen.

### Uitvoeren zelfevaluatie processen

De gemeente Velsen voldoet aan de norm.

### Uitwijkprocedure

Er is geen fysieke uitwijkoefening geweest. De succesvolle digitale uitwijkoefening met de software leverancier was op 27 juni 2023.

### Verloren en gevonden voorwerpen

Er zijn 499 gevonden voorwerpen geregistreerd en 413 verloren voorwerpen geregisterd. 62 personen hebben een verloren voorwerp opgehaald aan de balie in de gemeentehuis.

## Subdoelstelling

*Het versterken van de leefbaarheid en veiligheid voor inwoners, bedrijven en bezoekers.*

## Wat hebben we gedaan?

## Speerpunten



## **Ondermijning**

### **Aanpak ondermijning**

Ook in 2023 had de aanpak van ondermijning een hoge prioriteit. Dit jaar is een Bibob-onderzoeker gestart om te ondersteunen bij de Bibob-onderzoeken. Diverse integrale actie- en controledagen vonden plaats en signalen van ondermijnende criminaliteit waren aanleiding voor onderzoek. Ook is er structureel veel aandacht voor bewustwording en voorlichting voor inwoners en ondernemers.

### **Een veilig havengebied**

De controles van het haventeam hebben een impuls gehad en vonden frequenter plaats. Naast de huidige partners die bestaan uit politie, Koninklijke Marechaussee, Douane, Belastingdienst, Omgevingsdienst IJmond en de gemeentelijke toezichthouders zijn voorbereidingen getroffen om ook de Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit deel uit te laten maken van het haventeam. Ook is de samenwerking met het Bedrijven Investerings Zone (BIZ) havengebied geïntensiveerd.

### **Noordzeekanaalgebied**

Vanuit het rijk is er structureel geld beschikbaar gesteld voor de integrale aanpak van georganiseerde drugscriminaliteit in het Noordzeekanaalgebied. Het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC) Amsterdam-Amstelland en het RIEC Noord-Holland werkten aan een plan van aanpak voor de drugsproblematiek in het Noordzeekanaalgebied. In 2023 is vanuit deze gelden ook een gemeentelijke handhaver gestart die specifiek gericht is op ondermijning. Daarnaast is de burgemeester van Velsen voorzitter van de stuurgroep Mainportaanpak Sterk Noordzeekanaalgebied en lid van de landelijke stuurgroep mainports.

### **Integrale aanpak drugsoverlast**

Dit jaar is een projectleider gestart met de opzet van een integrale aanpak drugsoverlast. De aanpak richt zich op de 3 pijlers vraagbeperking, schadebeperking en aanbodbeperking. Om de problematiek beter in beeld te krijgen en om voorgestelde acties te prioriteren vonden 2 netwerkbijeenkomsten plaats. In september vond een informatieve raadssessie plaats om de raad hierover te informeren.

### **Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Bibob)**

In 2023 vond veel inzet plaats op het verhogen van het bewustzijn en het kennisniveau als het gaat om het toepassen van de Wet Bibob. Met de komst van de Bibob-onderzoeker is meer capaciteit beschikbaar gekomen voor het uitvoeren van Bibob-onderzoeken. Het project Aanpak Zorgfraude richt zich op de vraag hoe misbruik van zorggelden voorkomen kan worden. Inzet van de Wet Bibob is hierin een belangrijk instrument.

### **Project 'geldezels'**

Online oplichters gebruiken de bankrekening van een zogenaamde geldezel om het geld van slachtoffers op te storten. Vervolgens pint de geldezel of de oplichter dit geld ten behoeve van het criminele netwerk. De geldezel kan dit doen onder dwang, vanuit onwetendheid of het is een bewuste keuze. Hij of zij kan dus zowel dader als slachtoffer zijn. Informatie die vrijkomt over jonge geldezels nemen we structureel mee als onderdeel van de jeugd aanpak.

## **Jeugd**

### **Aanpak jeugdoverlast**

De aanpak van jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit was ook in 2023 een bestuurlijke prioriteit. Er is op basis van de informatie van de jeugdboa's een groepsaanpak ingezet op een overlastgevende jeugdgroep in IJmuiden. Hiermee is een eind gemaakt aan de overlast door deze groep.

De jeugdboa's zijn sinds 2023 een structureel onderdeel van team handhaving en de aanpak jeugdoverlast in Velsen. Zij vervullen doorlopend een belangrijke rol in het verkrijgen van informatie over jeugdproblematiek op straat en het bijsturen van negatief gedrag. De jeugdboa's zijn bekende gezichten voor de jeugd in Velsen en omgekeerd.

Er is een aanpak opgezet ter bestrijding van overlast en het plegen van strafbare feiten door jeugdigen die zich door de regio verplaatsen. De lokale aanpak is in het najaar uitgebreid naar een regionale aanpak samen met de gemeenten Haarlem, Bloemendaal en Heemstede. Vanuit Velsen vindt de coördinatie plaats op deze regionale aanpak.

Op hotspots voor jeugdoverlast is een verbod tot samenscholing ingesteld. Hiervoor is bebording geplaatst in IJmuiden.

### **Actieplan wapen en jeugd**

In 2023 is besloten het IJmondiale actieplan wapens en jeugd af te ronden. De aanpak van wapenbezit onder jongeren is in Velsen inmiddels onderdeel van de aanpak jeugdcriminaliteit. Naar aanleiding van politie informatie over wapenbezit in Velsen-Noord vond een wapeninleveractie plaats. Naar aanleiding hiervan is vrijwel heel Velsen-Noord voor de duur van 6 maanden aangewezen als veiligheidsrisicogebied. Na een evaluatie is deze aanwijzing verlengd met nog eens 6 maanden.

### **Zorg en veiligheid**

#### **Mensenhandel**

In 2023 is verder uitvoering gegeven aan het uitvoeringsplan mensenhandel. In het kader van bewustwording en voorlichting vond de bewustwordingscampagne 'Open je Ogen voor mensenhandel' plaats in Velsen. Doel van deze campagne was de bewustwording verhogen, waardoor inwoners alerter zijn op signalen van mensenhandel en dit sneller gaan melden. Ook zijn de professionals binnen de gemeente en maatschappelijke organisaties, zoals het Centrum voor Jeugd en Gezin en het jongerenwerk, getraind op de signalen waarop zij kunnen letten in hun werk. De meldroute voor signalen van mensenhandel en de integrale samenwerking op casusniveau zijn verbeterd. Dit jaar vonden meerdere integrale controles plaats, waarbij mensenhandel een aandachtsgebied was. Er vond ook een informatieve raadsessie plaats om de raad te informeren over mensenhandel. Hierbij stonden seksuele uitbuiting en criminele uitbuiting als vormen van mensenhandel centraal.

## **Reguliere activiteiten**

### **Kadernota Veilig in Velsen**

Begin 2023 heeft de raad de Kadernota Veilig in Velsen vastgesteld. Hierin staan de lokale veiligheidsprioriteiten weergegeven. De prioriteiten voor de komende 4 jaar zijn ondermijning, polarisatie, personen met verward gedrag, jeugd en criminaliteit en cybercriminaliteit.

### **Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid**

De 34 gemeenten in Noord-Holland, het Openbaar Ministerie en de nationale politie in de politie-eenheid Noord-Holland stellen elke 4 jaar een Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid (IMV) op. Dit plan beschrijft de koers en de prioriteiten voor de komende 4 jaar. De prioriteiten uit de lokale kadernota's van de gemeenten vormen samen met de prioriteiten van het Openbaar Ministerie de basis voor het IMV. Het nieuwe IMV is eind 2023 vastgesteld.

### **Intergemeentelijke organisatie bij crises en rampen**

De gemeenten in de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) vormen samen de intergemeentelijke crisisorganisatie Bevolkingszorg. Zij zijn bij een crisis of een ramp onder andere verantwoordelijk voor de crisiscommunicatie, het informeren van familieleden en de nazorg. Er vonden grote oefeningen plaats in het Noordzeekanaalgebied om inzet van de regionale crisisfunctie te trainen.

## Demonstraties

In 2023 vonden regelmatig demonstraties plaats in Velsen, met name gericht tegen Tata Steel IJmuiden. De 1e helft van dit jaar vonden diverse kleinere demonstraties plaats voor de toegangspoort van Tata Steel. Op 24 juni 2023 vond een grote demonstratie plaats vanuit Greenpeace bij en op het terrein van Tata Steel. Ook daarna vonden nog regelmatig demonstraties plaats.

## Handhaving openbare orde

De burgemeester is verantwoordelijk voor de handhaving van de openbare orde. Bij voorkeur voorkomt hij verstoring van de openbare orde. Als toch sprake is van een verstoring van de openbare orde of een dreiging daarvan kan hij maatregelen nemen om die orde te herstellen.

Vanwege onrust tussen drugscriminelen in IJmuiden is in december een aantal bestuurlijke maatregelen getroffen. Er is op 4 locaties cameratoezicht ingesteld voor de duur van 3 maanden. Daarnaast heeft 1 persoon een gebiedsontzegging gekregen en is een last onder dwangsom opgelegd vanwege bezit van een gevaarlijk voorwerp.

Begin december is bij de voordeur van een portiekwoning in IJmuiden een explosief afgegaan. Omdat het volgens politie niet ondenkbaar was dat binnen afzienbare tijd meer dat dit soort incidenten zouden plaatsvinden, is de woning in eerste instantie voor de duur van 2 weken gesloten. Daarop is deze sluiting nogmaals met 2 weken verlengd.

Eind december is een andere woning in IJmuiden beschoten met een vuurwapen. Ook deze woning is voor de duur van 2 weken gesloten vanwege een reële kans op herhaling.

## Drugsaanpak

In Velsen is in 2023 opgetreden tegen 9 drugspanden. Daarvan zijn 4 drugspanden gesloten, is in 3 gevallen een waarschuwing gegeven en is in 2 gevallen een last onder dwangsom opgelegd.

Ook is ingezet op de bestuursrechtelijke aanpak van overlast gevende drugshandel op straat. Er is in totaal 11 keer een last onder dwangsom opgelegd.

## Dorpsfeesten

Tijdens de dorpsfeesten van 2023 is extra inzet gepleegd op openbare ordeverstoringen door met name jeugd. Na ongeregelde heden tijdens dorpsfeest Driehuis zijn 25 waarschuwingsbrieven verstuurd en 13 gebiedsverboden uitgereikt voor het Zomerfestival IJmuiden en dorpsfeest Santpoort. Tijdens het dorpsfeest Santpoort was tevens een veiligheidsrisicogebied aangewezen en gold een verbod op gevaarlijke voorwerpen in hetzelfde gebied.

## Inzet handhavers openbare ruimte

De handhavers werken wijkgericht, waardoor zij vroegtijdig kunnen signaleren. De focus lag met name op jeugdoverlast, ondermijning, prostitutie en mensenhandel. Ook op reguliere onderwerpen zoals afval, honden, horeca, verkeer en woonoverlast is ingezet. De dagelijkse inzet van de handhavers vindt plaats aan de hand van wijkanalyses.

Na afloop van de landelijke pilot korte wapenstok heeft het ministerie de korte wapenstok toegevoegd als instrument voor de gemeentelijke handhaver. Velsen heeft een aanvraag gedaan voor de korte wapenstok.

## Bestuurlijk toezicht prostitutie

In 2023 is het prostitutie controleteam verder geprofessionaliseerd. Er vonden 10 prostitutiecontroles plaats in Velsen uitgevoerd door het regionale prostitutie controleteam. Dit leidde in 2 casussen tot het opleggen van een last onder dwangsom. In een ander geval werd een woning gesloten aangezien er

naast het uitvoeren van prostitutiewerkzaamheden ook een handelshoeveelheid drugs in de woning aanwezig was. In de overige gevallen is zorg ingezet voor betrokkenen.

### **Cybercrime**

Steeds minder inwoners zijn slachtoffer van traditionele criminaliteit zoals inbraken en overvallen. Tegelijkertijd neemt cybercriminaliteit toe. Het gaat hierbij om criminele activiteiten die plaatsvinden via internet. De gemeentelijke taak bij de aanpak van cybercrime is gelegen in het weerbaar maken van inwoners en lokale ondernemers.

In 2023 deed Velsen mee aan het project Hackshield, een cybersecurity game voor kinderen. Op een speelse manier leren kinderen zich wapenen tegen digitale ervaringen. Daarnaast neemt de gemeente deel aan de campagne "Het slachtoffer spreekt". Deze campagne heeft tot doel bewustwording te vergroten en het taboe rondom dit type slachtofferschap te doorbreken door persoonlijke verhalen van slachtoffers van cybercrime te delen aan de hand van interviews.

### **Voetbalveiligheid**

In 2023 werkte Velsen samen met Telstar, politie en het Openbaar Ministerie aan het professionaliseren van de veiligheidsorganisatie rondom voetbalwedstrijden in het 711 stadion. Diverse acties zorgden voor een verbetering in de samenwerking. Gezien de landelijke ontwikkelingen van incidenten met voetbalsupporters, vond er nauwe samenwerking plaats tussen de betrokken partijen middels de voetbalvierhoeken en het operationeel overleg. Daarnaast is de adviseur openbare orde en veiligheid aanwezig bij risicowedstrijden.

### **Evenementenveiligheid**

In Velsen vindt ieder jaar een aantal grote evenementen plaats. Hiervoor geeft de burgemeester de vereiste vergunningen af. Bij zowel de planvorming als tijdens het evenement heeft de gemeente samen met partners als politie en brandweer een belangrijke rol. Het gaat dan met name om de veiligheid rondom het evenement.

### **Polarisatie, extremisme en contra-terrorisme**

Sinds de coronacrisis verliezen steeds meer inwoners het vertrouwen in de overheid en neemt het anti-overheidsdenken toe. Een voorbeeld hiervan is de landelijke trend van burgers die zich soeverein verklaren. Het afgelopen jaar is daarom besteed aan herstel van het vertrouwen in de overheid.

De aanpak van polarisatie, radicalisering en contra-terrorisme vraagt om een combinatie van preventie, signalering en repressie. Als het gaat om inwoners van Velsen is de gemeente hierin regiehouder. Dit jaar zijn 3 signalen ingebracht en besproken met de partners en liepen er 2 individuele aanpakken via het Zorg- en Veiligheidshuis.

### **Melden van verdachte situaties**

Dit jaar hebben we 60 meldingen ontvangen via Meld Misdaad Anoniem. Van deze meldingen zijn 27 meldingen uitgezet naar de politie, zijn 23 meldingen vanuit de gemeente opgepakt, 10 meldingen zijn in samenwerking met de politie of integraal opgepakt.

Dit jaar hebben we 10 meldingen ontvangen via Meld een Vermoeden. Van deze meldingen zijn 3 meldingen uitgezet naar de politie en zijn 7 meldingen vanuit de gemeente opgepakt.

Naast bovenstaande meldingen, hebben we nog 39 meldingen ontvangen vanuit andere bronnen. Van deze meldingen zijn 10 meldingen integraal opgepakt. 29 meldingen zijn door de gemeente opgepakt en 1 van deze meldingen heeft geleid tot een bestuurlijke maatregel vanuit de gemeente.

### **IJmuider reddingsbrigade**

Als gemeente zetten we in op veilige stranden door ervoor te zorgen dat de condities van dien aard zijn dat het strand veilig is. De IJmuider Reddingsbrigade (IJRB) vervult hier een zeer belangrijke rol

in. Zij zijn ondersteunend aan de veiligheid van badgasten en watersporters. In 2023 kreeg de reddingsbrigade voor het eerst een 2-jarige subsidie voor alle activiteiten die zij verrichten.

Om ervoor te zorgen dat de IJRB haar veiligheidstaken goed kan blijven uitvoeren en het probleem van het hoger wordend duin op te lossen, is er in 2023 een projectgroep gestart om verschillende scenario's in kaart brengen. Ieder scenario wordt getoetst op haalbaarheid en financiële consequenties.

### **Nazorg ex-gedetineerden**

Nazorg van ex-gedetineerden ligt grotendeels bij de externe partners zoals de reclassering en de trajectbegeleiders van het Zorg en Veiligheidshuis. De gemeente heeft een beperkte rol bij de terugkeer van ex-gedetineerden, zoals zedendelinquenten en TBS-cliënten. Dit speelt met name indien de terugkeer kan leiden tot maatschappelijke onrust of als er een reëel risico aanwezig is voor de veiligheid van anderen. Samen met de partners wordt dan een plan ontwikkeld om dit risico te verkleinen.

De burgemeester ontvangt een melding wanneer een ernstige gewelds- of zedendelinquent in de gemeente terugkeert. Dit jaar zijn er 5 meldingen ontvangen. Naar aanleiding van 1 melding was het noodzakelijk om samen met de veiligheidspartners een plan van aanpak op te zetten en de situatie actief te monitoren.

### **Woonoverlast**

Ook in Velsen is er sprake van woonoverlast zoals geluidsoverlast van burens, vervuilde woningen of ernstige overlast door drugsgebruik. Structurele woonoverlast kan het woongenot en zelfs de gezondheid ernstig aantasten. In de aanpak van woonoverlast is veel contact met de woningcorporaties, politie en buurtbewoners.

### **Huiselijk geweld**

Indien er sprake is van huiselijk geweld, kan de burgemeester een tijdelijk huisverbod opleggen. Dit houdt in dat de pleger van het huiselijk geweld gedurende 10 dagen de woning niet in mag en gedurende deze periode ook geen contact mag hebben met de partner of kinderen. Deze maatregel biedt de mogelijkheid om in een noodsituatie te voorzien in een afkoelingsperiode om de nodige hulpverlening op gang te brengen en escalatie te voorkomen. In 2023 zijn in totaal 4 tijdelijke huisverboden opgelegd door de burgemeester.

### **Aanpak agressieve honden**

Als een hond een bijtincident veroorzaakt kan dit aanleiding zijn om maatregelen te treffen. Mogelijke maatregelen zijn een aanlijngedod of een muilkorfgedod. De politie stuurt rapportages van bijtincidenten ter beoordeling door naar de gemeente. In 2023 zijn 5 maatregelen opgelegd naar aanleiding van een bijtincident. Het ging om 4 aanlijn- en muilkorfgedoden en 1 schriftelijke waarschuwing.

### **Verwarde personen**

Sinds enkele jaren is er sprake van een toename van het aantal incidenten waarbij personen met verward of onbegrepen gedrag zijn betrokken. Deze personen wonen steeds vaker in reguliere woonwijken en hebben vaak te maken met zowel mentale aandoeningen als sociale problemen. Vaak is er geen passende oplossing en is er sprake van ernstige overlast of zelfs crimineel gedrag. Samen met de netwerkpartners bespreekt de netwerkcoördinator zorg en veiligheid deze personen in een individueel casus overleg (ICO) binnen het Zorg- en Veiligheidshuis Kennemerland. Met de betrokken partijen wordt een plan van aanpak opgesteld en uitgevoerd. In 2023 zijn 21 personen uit Velsen besproken in het Zorg- en Veiligheidshuis.

De burgemeester kan op grond van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg personen met een ernstige psychische aandoening verplicht laten opnemen. Dit kan als deze persoon door zijn aandoening een gevaar vormt voor zichzelf of zijn omgeving. In 2023 heeft de burgemeester in 10 gevallen een crisismaatregel genomen en 8 keer een last tot inbewaringstelling op grond van de Wet zorg en Dwang afgegeven.

### **Jaarwisseling**

In de aanloop naar de jaarwisseling handelden de gemeente en haar partners preventief door het geven van voorlichting op scholen (door Halt) en door op straat het gesprek aan te gaan met vuurwerkafstekers. Handhaving en politie organiseerden een aantal vuurwerkacties. Tijdens deze vuurwerkacties controleerden zij extra op het illegaal afsteken van vuurwerk. De ingestelde vuurwerkvrije zones van de jaarwisseling 2022/2023 waren ook komende jaarwisseling van kracht.

### **Speelautomatenhallenverordening en Algemeen plaatselijke verordening**

Dit jaar is de speelautomatenhallenverordening geactualiseerd en is de nieuwe Algemene plaatselijke verordening vastgesteld.

## **Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij**

### **Stichting Halt**

De gemeente heeft een dienstverleningsovereenkomst met Halt. In 2022 heeft de gemeente € 33.820 aan Halt betaald; de bezuiniging van € 10.000 in 2021 is teruggedraaid. Een belangrijke taak van Halt is het geven van voorlichting op basisscholen en middelbare scholen. Die voorlichting gaat bijvoorbeeld over groepsdruk, jeugdoverlast of vuurwerk. In 2022 zijn er nieuwe lessen ontwikkeld over online gedrag, online fraude en cybercriminaliteit en, in samenwerking met Noord-Holland Samen Veilig, een les over kosten van snel geld verdienen en weerbaarheid tegen ondermijning. Het doel is grensoverschrijdend gedrag bij jongeren te voorkomen. Ook doet Halt mee aan de aanpak van jeugdoverlast en aan de overleggen met veiligheidscoördinatoren van scholen over veiligheid in en om scholen. Halt is tevens verantwoordelijk voor de zogenoemde Haltafdoeningen (alternatieve strafafdoening bij jeugdigen) conform de landelijke, door het Openbaar Ministerie, vastgestelde regels.

### **Veiligheidsregio Kennemerland**

De veiligheidsregio heeft tot doel om ter behartiging van de gemeentelijke belangen:

- a. Uitvoering te geven aan de wet veiligheidsregio's.
- b. Uitvoering te geven aan de Wet publieke gezondheid.
- c. Te fungeren als overlegplatform voor onderwerpen op het gebied van veiligheid, brandweer en gezondheid, maatschappelijke zorg en jeugd voor zover deze het verzorgingsgebied van de deelnemende gemeenten gezamenlijk betreffen.
- d. Uitvoering te geven aan andere gemeentelijke taken op het terrein van veiligheid, brandweer en gezondheid, maatschappelijke zorg en jeugd.

### **Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland**

De Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband op het gebied van belastingen. De BSGR is namens de gemeente Velsen verantwoordelijk voor de uitvoering van:

- Vaststelling van de WOZ-waardes (jaarlijkse herwaardering).
- De heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen overeenkomstig de gemeentelijke belastingverordeningen (de geïnde opbrengsten worden aan de gemeente afgedragen).
- De behandeling van bezwaar- en beroepschriften.
- De behandeling van kwijtscheldingsverzoeken.

Voordeel van de samenwerking is dat inwoners en bedrijven van onze gemeente zoveel mogelijk 1 gezamenlijke aanslag voor de gemeentelijke en waterschapsbelasting ontvangen. (NB Inwoners en bedrijven van Velsen-Noord ontvangen de gemeentelijke belastingaanslag van de BSGR en ontvangen de aanslag waterschapsbelasting van Noord-Hollands Noorderkwartier).



De samenwerking vergroot de continuïteit, kwaliteit en betrouwbaarheid van de belastingwerkzaamheden en verbetert de dienstverlening aan inwoners en bedrijven. Ook leidt dit tot lagere kosten voor de deelnemende gemeenten.

## Indicatoren

| Nr. | Indicator  | Wet/LBHM           | Laatste meting | Realisatie 2022 | Streefwaarde 2023 | Realisatie 2023 |
|-----|--|--------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 0.1 | Beoordeling dienstverlening gemeenten digitaal (schaal 0-10)                     | Burgeronderzoek    |                | n nb            | 0                 | n nb            |
| 0.2 | Beoordeling dienstverlening gemeenten algemeen (schaal 0-10)                     | Burgeronderzoek    |                | n nb            | 0                 | n nb            |
| 0.3 | Beoordeling dienstverlening gemeente: communicatie en voorlichting (schaal 0-10) | Burgeronderzoek    |                | n nb            | 0                 | n nb            |
| 0.4 | Inwoners die veel overlast ondervinden door rondhangende jongeren (%)            | Veiligheidsmonitor | 4,4%           | n nb            | 4,2%              | n nb            |
| 0.5 | Rapportcijfers veiligheid buurt (schaal 0-10)                                    | Veiligheidsmonitor | 7,3            | n nb            | 7,4               | n nb            |
| 0.6 | Inwoners die slachtoffer zijn geweest van een delict (excl. cybercrime) (%)      | Veiligheidsmonitor | 15,8%          | n nb            | 23%               | n nb            |
| 0.7 | Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners)  | Wettelijk          | 0,9            | 1,7             | 1,3               | 1,4             |
| 0.8 | Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)   | Wettelijk          | 3,7            | 3,7             | 3,5               | 3,5             |
| 0.9 | Diefstal uit woning (per 1.000 inwoners)   | Wettelijk          | 1,9            | 2,5             | 1,0               | 0,8             |
| 10  | Vernieling en beschadiging (per 1.000 inwoners)                                  | Wettelijk          | 8,4            | 7,2             | 5,0               | 6,0             |
| 11  | Verwijzingen Halt (per 1.000 inwoners van 12-17 jaar)                            | Wettelijk          | 12             | n nb            | 11                | 11              |
| 12  | Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen)                    | Wettelijk          | 1%             | n nb            | 1,0               | 1               |

#: in dit jaar vindt geen meting plaats of de gegevens zijn (nog) niet beschikbaar.

| Nr. | Toelichting |
|-----|-------------|
| 0.1 |             |
| 0.2 |             |
| 0.3 |             |
| 0.4 |             |
| 0.5 |             |
| 0.6 |             |
| 0.7 |             |
| 0.8 |             |
| 0.9 |             |
| 10  |             |
| 11  |             |
| 12  |             |

## Financieel overzicht

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

| Burger en bestuur                       | Rekening       | Primitieve begroting | Begroting inclusief wijzigingen | Rekening       | Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting |
|---|----------------|----------------------|---------------------------------|----------------|---|
|   | 2022           | 2023                 | 2023                            | 2023           | 2023  |
| Lasten                                  | 22.507         | 18.522               | 19.010                          | 18.588         | 422   |
| Baten                                   | 7.262          | 3.414                | 2.897                           | 2.487          | -410  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-15.245</b> | <b>-15.109</b>       | <b>-16.113</b>                  | <b>-16.101</b> | <b>-12</b>                                  |
| Toevoeging aan reserves                 | 585            | 585                  | 585                             | 585            | 0   |
| Onttrekking aan reserves                | 793            | 788                  | 844                             | 829            | 15  |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>-15.037</b> | <b>-14.906</b>       | <b>838</b>                      | <b>-15.857</b> | <b>3</b>                                    |

# Organisatie en financiën

## Programmadoelstelling

*De gemeente Velsen is financieel gezond en heeft de benodigde middelen om het beleid goed uit te voeren.*

## Uitgangspunten voor dit programma

Om de doelen van de beleidsprogramma's te bereiken, is adequate ondersteuning essentieel. Onder dit programma vallen zowel algemene ondersteunende taken als inkomsten. De algemene inkomsten omvatten de Algemene uitkering en opbrengsten van lokale heffingen, die worden gebruikt om de doelen te verwezenlijken. Taken zoals grondexploitaties en vastgoedbeheer dragen bij aan het behalen van gemeentelijke doelen, waarvoor de raad beleidskaders binnen de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vaststelt. Andere ondersteunende werkzaamheden vallen onder 'Overhead' volgens BBV-regelgeving, met als uitgangspunt verantwoording op taakvelden. Het programma wordt beïnvloed door onzekere ontwikkelingen zoals arbeidsmarktveranderingen en vernieuwingen in het gemeentefonds en lokale belastingen. Het raadsakkoord benadrukt een financieel solide positie voor de gemeente.

### Context

Op dit programma zijn een aantal grote ontwikkelingen van invloed. Dit zijn nog niet goed in te schatten ontwikkelingen in de toekomst op de arbeidsmarkt (CAO) en vernieuwingen met betrekking tot het gemeentefonds, de financiële verhoudingen met het rijk en de verruiming van het lokaal belastinggebied.

### Raadsakkoord

Het raadsakkoord benadrukt een financieel solide positie voor de gemeente.

## Subdoelstelling

*Goede financiële positie en beheersing van de risico's.*

## Wat hebben we gedaan?

### Reële vergoeding voor uitvoering gemeentelijke taken

Gemeenten willen een reële vergoeding voor de uitvoering van hun taken. Dit is ook in 2023 onderwerp van gesprek geweest tussen het rijk en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG). Helaas zijn er nog steeds geen extra middelen toegevoegd aan het gemeentefonds. Hierdoor is er nog steeds sprake van de financiële ravijnjaren 2026 en 2027. Bij de Septembercirculaire 2023 is landelijk de Algemene uitkering € 2 miljard lager in 2026 ten opzichte van 2025. We blijven hier aandacht voor vragen bij het rijk en de VNG.

### Bezoekers dragen bij

Vanaf 2022 is het niet meer mogelijk om de leges kwijt te schelden (bezuinigingsopgave) voor evenementen. Deze evenementen waren gratis toegankelijk, niet-commercieel, van groot maatschappelijk belang en voor de inwoners van Velsen. Met ingang van 2023 is de vrijstelling van dergelijke evenementen weer van toepassing verklaard (kleuren van de begroting).

De jolijtpenning (toeslag op kaartjes) voor de grote commerciële evenementen is ingevoerd in 2022. Deze worden met ingang van 2023 opgelegd aan de organisatoren van grote commerciële evenementen.

## Reguliere activiteiten

Binnen de financiële processen van de gemeente zijn de financiële administratie, het Planning en Control (P&C) proces, en Treasury de belangrijkste. Deze processen hebben als doel om de financiën van de gemeente goed te beheersen. Het P&C proces heeft daarnaast de taak om het politieke bestuur op de hoogte te stellen van de voortgang en de stand van zaken. Het wordt ook gebruikt om verantwoording af te leggen en kaders te stellen. Treasury zorgt ervoor dat op een efficiënte manier financiering wordt gevonden voor de activiteiten van de gemeente.

## Subdoelstelling

*Efficiënt ondersteunen van de gemeentelijke taken en uitvoering geven aan de gemeentelijk vastgoed.*

## Wat hebben we gedaan?

### Uitwerking van het vastgoedbeleid

Wij werken aan een **portefeuilleplan**. Hierin staan de gemeentelijke gebouwen en gronden. Doel is om te komen tot een kernportefeuille. Dit zijn gebouwen die nodig zijn voor de huisvesting van maatschappelijke/culturele partijen, sportclubs, onderwijs en onze eigen organisatie. In overleg met de beleidsafdelingen stellen we een toekomstvisie op per gebouw (behouden, investeren, verkopen, slopen). door capaciteitsgebrek en voorrang aan andere projecten lukte het in 2023 niet om het portefeuilleplan op te stellen.

### Kostprijsdekkende huur (kpdh)

De Kadernota Vastgoed 2021 geeft aan dat gemeente haar vastgoed in ieder geval kostendekkend moet verhuren. Na een snelle inventarisatie in 2023 bleek dat dit in grote lijnen ook gebeurt. Voor het uitwerken van de juiste methodiek en gegevens is meer inzet nodig dan vooraf ingeschat. Hierdoor is de invoering van de kostprijsdekkende huur nog niet afgerond.

### Huisvesting Oekraïners

Gemeente Velsen vindt het belangrijk om onderdak te bieden aan Oekraïense vluchtelingen en is daartoe verplicht. Hiervoor zet de gemeente eigen woningen en gebouwen in maar ook panden van anderen. De woningen en gebouwen maakten we zo nodig geschikt voor bewoning. In totaal zijn 18 locaties in gebruik genomen. Hiervan zijn 9 locaties gehuurd van particulieren. Voor 12 locaties waren verbouwingen/aanpassingen nodig om deze geschikt te maken voor bewoning. Deze werkzaamheden werden vanuit team Vastgoed begeleid. Door deze inzet liepen andere dossiers en projecten vertraging op.

### Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gemeentelijk vastgoed 2019-2028

Gemeente heeft gebouwen in eigendom voor eigen gebruik, maar ook voor culturele en maatschappelijke organisaties, sport et cetera. Deze gebouwen hebben onderhoud nodig.

Hiervoor hebben wij een meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Hierin staat per gebouw welk onderhoud nodig is, wanneer dat wordt gedaan en wat dit kost. Elke 5 jaar laten we het MJOP herzien zodat alle gegevens, werkzaamheden en bedragen nog kloppen met de werkelijkheid. In 2023 startten we de aanbesteding om in 2024 een herzien MJOP te hebben.

### Verduurzaming gemeentelijke panden

Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed gebeurt zoveel mogelijk wanneer ook (groot) onderhoud is gepland. Daarnaast houden we rekening met de wettelijke verplichtingen. Jaarlijks (van 2019 tot en met 2028) is in de huidige begroting rekening gehouden met gemiddeld € 400 duizend aan duurzaamheidsinvestering voor het voldoen aan label A in 2030.

In 2023 maakten we een start met de routekaart Verduurzaming. Deze routekaart geeft inzicht in welke werkzaamheden we wanneer moeten uitvoeren en wat dit kost. Dit stellen wij op voor verschillende ambitieniveaus.

In 2023 voerden we de volgende verduurzamingsmaatregelen uit:

**Gemeentehuis:** diverse cv-leidingen geïsoleerd, gebouw B: tl-verlichting vervangen voor led verlichting en studie naar het koppelen van de WKO (warmte koude opslag) van gebouw B op gebouw A.

**Jongeren centrum De Koe Velsbroek:** HR++ beglazing aangebracht.

**Sporthal IJmuiden-Oost:** dakbedekking vervangen en extra geïsoleerd.

**Polderhuis Velsbroek:** opdracht gegeven voor plaatsen HR++ beglazing.

**Zwembad De Heerenduinen:** onderzoek gedaan naar het plaatsen van zonnepanelen.

### Project Maatschappelijk vastgoed

Binnen het project Maatschappelijk Vastgoed kijken we hoe we (gemeentelijke) gebouwen zo goed mogelijk kunnen inzetten voor onze sociaal maatschappelijke doelstellingen en doelstellingen op het gebied van kunst en cultuur. Hierbij stimuleren wij de samenwerking tussen de diverse cultuur- en welzijnsorganisaties. In 2023 waren er de volgende ontwikkelingen:

- Voor de multifunctionele accommodatie (MFA) Velsbroek kwam er een definitief ontwerp. Daarna startte de uitvoering van de renovatie en verduurzaming van het pand. De huurders van het pand, Bibliotheek Velsen en Stichting Buitengewoon, zijn tijdelijk ondergebracht op andere locaties. In het vernieuwde gebouw werken zij straks samen met Stichting Welzijn Velsen. Naar verwachting is dit deelproject in mei 2024 afgerond
- Buurthuis De Dwarsligger in Zee- en Duinwijk wordt een Huis van de Wijk. Gemeente Velsen en Stichting Welzijn kijken samen naar de mogelijkheden op deze locatie: kunnen we het bestaande gebouw hiervoor geschikt maken of is nieuwbouw nodig? In 2023 verzamelden we gegevens over de wijk en spraken we met buurtbewoners. Deze informatie gebruiken we om de mogelijkheden verder te verkennen met betrokken partijen en inwoners.

### Toekomst stadsschouwburg Velsen

In november 2022 besloot de raad te investeren in renovatie en uitbreiding van de stadsschouwburg. De schouwburg breiden we uit met onder andere een vlakke vloerzaal, een filmzaal, dansstudio's en ruimere horeca. In 2023 werkten we aan het voorontwerp. Naar verwachting starten we in het 1e kwartaal 2024 met de aanbesteding voor het selecteren van een aannemer.

### Wet open overheid en Archiefwet

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en regelt het recht van burgers op overheidsinformatie. De Woo is een belangrijke stap in de ontwikkeling naar een open overheid en onderdeel van de continue verbetering van onze dienstverlening.

Het doel van de Woo is een meer transparante en actief openbaar makende overheid. De belangrijkste verandering ten opzichte van Wob is dat we vanuit de overheid meer informatie actief openbaar gaan maken, dus ook als er niet om gevraagd wordt. Dit wordt stap voor stap ingevoerd: actieve openbaarmaking wordt voor steeds meer typen informatie (11 categorieën) verplicht.

Met de Woo wordt het nog belangrijker informatie goed op orde hebben. Overheidsinformatie moet op de juiste manier bewaard worden. De organisatie moet zich er van bewust zijn dat bijna alles waar aan gewerkt wordt openbaar is. Een adequate informatievoorziening en informatiehuishouding zijn een basis.

### **Uitkomst nulmeting en analyse**

De uitkomst van de nulmeting en impactanalyse (opgeleverd november 2022) is dat de organisatie grote ambities heeft als het gaat om openheid. Bij de implementatie moet rekening gehouden worden met de grote druk die er al op de organisatie ligt. Er is gekozen voor een pragmatische aanpak tot het ambitieniveau voor actief openbaar maken:

- Doorgaan met actief openbaar maken van de informatiecategorieën waarbij dat nu reeds gebeurt.
- Voor alle 11 informatiecategorieën projectmatig in kaart brengen welke precieze stappen nodig zijn om actief openbaar te maken volgens de Woo.
- Voorlopig geen inspanningen doen om méér informatie openbaar te maken dan de Woo voorschrijft.

### **Voortgang**

In 2023 is binnen het Woo project gewerkt aan de volgende categorieën om deze actief openbaar te maken: Woo verzoeken, Organisatie- en bereikbaarheidsgegevens, Raadsstukken, Klachten en Convenanten. Voor deze informatiecategorieën is samen met de betrokken partijen projectmatig in kaart gebracht welke precieze stappen er nodig zijn om actief openbaar te maken volgens de Woo. Er zijn werkprocessen aangepast en ingericht. De stukken uit deze categorieën worden inmiddels via de website van de gemeente Velsen aan de inwoner beschikbaar gesteld. In 2024 implementeren we de overige 5 categorieën en bieden we vanuit het programma actieve ondersteuning bij de reeds geïmplementeerde categorieën.

Er is software aangeschaft om te anonimiseren, er is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden voor de aanschaf van een platform waarop stukken actief openbaar gemaakt kunnen worden. De minister van BZK heeft in 2023 laten weten dat het op korte termijn niet mogelijk is om Woo-documenten via PLOOI openbaar te maken en gemeenten op zoek moeten gaan naar een eigen oplossing. De website van de gemeente Velsen voldoet op termijn niet meer aan de vereisten omdat daar geen grote hoeveelheden documenten actief openbaar gemaakt kunnen worden.

Het project Zaakgericht werken gaat de implementatie van de Woo ondersteunen. Het op orde brengen van de informatie huishouding is randvoorwaarde, maar valt buiten de scope van het project implementatie Woo.

Het rijk stelt incidenteel en structureel geld beschikbaar om gemeenten te ondersteunen bij de implementatie en uitvoering van de Woo. Voor de uitvoering van deze wet ontvangen we vanaf 2022 € 67 duizend dit loopt op naar € 135 duizend voor 2026 en latere jaren. Deze structurele middelen zijn bedoeld voor de actieve openbaarmaking, het aanwijzen van een contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen. Voor de implementatie is € 80 duizend beschikbaar voor een periode van 5 jaar.

### **Zaakgericht werken**

In 2023 is in april de basis implementatie van het zaakstelsel opgeleverd. Daarna is gestart met het verder ontwikkelen het stelsel. Tegelijkertijd tijd is gestart met de plan vorming voor de organisatiebrede verbetering van de (online) dienstverlening. Hiervoor is een andere klantgerichte

werkwijze nodig. Het plan van aanpak is inmiddels afgerond en zal in 2024 en 2025 uitgevoerd worden.

## Reguliere activiteiten

### Subdoelstelling

*Een aantrekkelijke gemeente voor alle Velsenaren, instellingen en ondernemer om te wonen en te leven, nu en in de toekomst.*

## Wat hebben we gedaan?

## Reguliere activiteiten

### Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

#### Winkelstichting Plein 1945

Door het beschikbaar stellen van zowel woningen als bedrijfsruimten zonder winstoogmerk draagt de Winkelstichting bij aan de aantrekkelijkheid van wonen en werken in de gemeente Velsen.

#### Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De bank ondersteunt overheidsbeleid en draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

#### Stichting RIJK

Het bevorderen van de doelmatigheid, rechtmatigheid en kwaliteit van de wijze van besteding van overheidsmiddelen met name ten behoeve van haar aangeslotenen, door het optimaliseren van inkoop en contractuitvoeringsprocessen. Zij faciliteert een regionaal inkoopbureau.

#### Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)

De Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband op het gebied van belastingen. De BSGR voert namens de deelnemers de heffing en invordering van lokale belastingen uit. Ook stelt de BSGR de hoogte van de WOZ-waarde voor alle onroerende zaken in deze gemeenten vast.

## Indicatoren

| Nr. | Indicator                                | Wet/LBHM  | Laatste meting | Realisatie 2022 | Streefwaarde 2023 | Realisatie 2023 |
|-----|--|-----------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 0.1 | Formatie (fte per 1.000 inwoners)        | Wettelijk | 7,2            | 7,1             | 6,7               | 7,4             |
| 0.2 | Bezetting (fte per 1.000 inwoners)       | Wettelijk | 6,5            | 6,4             | 6,2               | 6,8             |
| 0.3 | Apparaatskosten (kosten per inwoner)     | Wettelijk |                | 697             |                   | 864             |
| 0.4 | Overhead (%)                             | Wettelijk |                | 11              |                   | 11              |
| 0.5 | Woonlasten éénpersoonshuishoudens        | Wettelijk |                | 885             |                   | 930             |
| 0.6 | Woonlasten meerpersoonshuishoudens       | Wettelijk |                | 917             |                   | 963             |
| 0.7 | Gemiddelde WOZ-waarde (€ 1.000) woningen | Wettelijk | 288            | 345             |                   | 393             |
| 0.8 | Inhuur                                   | Wettelijk |                | 22%             |                   | 22%             |

#: in dit jaar vindt geen meting plaats of de gegevens zijn (nog) niet beschikbaar.



| Nr. | Toelichting |
|-----|-------------|
| 0.1 |             |
| 0.2 |             |
| 0.3 |             |
| 0.4 |             |
| 0.5 |             |
| 0.6 |             |
| 0.7 |             |
| 0.8 |             |

## Financieel overzicht

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

| Organisatie en financiën                | Rekening       | Primitieve begroting | Begroting inclusief wijzigingen | Rekening       | Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting |
|---|----------------|----------------------|---------------------------------|----------------|---|
|   | 2022           | 2023                 | 2023                            | 2023           | 2023  |
| Lasten                                  | 36.980         | 50.732               | 48.172                          | 44.670         | 3.502                                       |
| Baten                                   | 173.878        | 165.986              | 171.187                         | 171.288        | 101   |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>136.898</b> | <b>115.254</b>       | <b>123.015</b>                  | <b>126.618</b> | <b>3.603</b>                                |
| Toevoeging aan reserves                 | 1.836          | 387                  | 4.521                           | 6.102          | -1.581                                      |
| Onttrekking aan reserves                | 4.634          | 1.566                | 9.520                           | 10.601         | 1.081                                       |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>139.695</b> | <b>116.433</b>       | <b>128.014</b>                  | <b>131.116</b> | <b>3.103</b>                                |

### Wat heeft het gekost?

## Financieel overzicht Overhead

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving   | Begroting 2023 |            |                | Rekening 2023 |            |                | Begrotingsafwijking 2023 |             |              |
|--|----------------|------------|----------------|---------------|------------|----------------|--------------------------|-------------|--------------|
|  | Lasten         | Baten      | Saldo          | Lasten        | Baten      | Saldo          | Lasten                   | Baten       | Saldo        |
| Overhead   |                |            |                |               |            |                |                          |             |              |
| 0.4 Overhead   | 27.453         | 602        | -26.851        | 25.927        | 291        | -25.636        | 1.526                    | -311        | 1.215        |
| <b>Totaal autorisatieniveau Organisatie en financiën</b> | <b>27.453</b>  | <b>602</b> | <b>-26.851</b> | <b>25.927</b> | <b>291</b> | <b>-25.636</b> | <b>1.526</b>             | <b>-311</b> | <b>1.215</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                  | <b>27.453</b>  | <b>602</b> | <b>-26.851</b> | <b>25.927</b> | <b>291</b> | <b>-25.636</b> | <b>1.526</b>             | <b>-311</b> | <b>1.215</b> |
| 0.10 Toevoeging aan reserves                             | 0              |            | 0              | 0             |            | 0              | 0                        |             | 0            |
| 0.10 Onttrekking aan reserves                            |                | 0          |                |               | 0          | 0              |                          | 0           |              |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>                           | <b>27.453</b>  | <b>602</b> | <b>-26.851</b> | <b>25.927</b> | <b>291</b> | <b>-25.636</b> | <b>1.526</b>             | <b>-311</b> | <b>1.215</b> |

# Paragrafen

# Lokale heffingen

## Inleiding

### Wetswijzigingen

Er zijn in 2023 geen wetswijzigingen doorgevoerd die gevolgen hebben voor de gemeentelijke belastingen en heffingen.

### Tabellen kostenopbouw

Vanaf Begrotingsjaar 2017 moet er in het overzicht van lokale heffingen ook inzichtelijk worden gemaakt dat de geraamde baten de geraamde lasten niet overschrijden. Voor heffingen waarbij kosten worden verhaald, geldt namelijk dat de gemeente alleen de daadwerkelijke kosten in rekening mag brengen. In een tabel wordt aangegeven wat de omvang van de lasten is, gespecificeerd per taakveld waar de kosten zijn opgenomen, en daartegenover de baten uit de heffing. In deze paragraaf Lokale heffingen is per heffing een tabel opgenomen.

De fiscale kostentoe rekening wordt met ingang van 2017 buiten de financiële administratie om gemaakt. In deze paragraaf wordt een vergelijking gemaakt tussen de oorspronkelijke begroting waar de tarieven op gebaseerd zijn en de realisatie 2023. Hierdoor ontstaan er (kleinere) verschillen tussen de financiële toelichtingen op de programma's, waarin een vergelijking gemaakt wordt met de gewijzigde begroting na de 2e Bestuursrapportage, en in de paragraaf Lokale lasten.

## Inkomsten

Tabel: Inkomsten 2023

| <i>Bedragen x € 1.000</i>   |               |                |               |             |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| Omschrijving                | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Saldo       |
| OZB gebruikers              | 3.699         | 3.779          | 4.161         | -382        |
| OZB eigenaren               | 14.371        | 14.699         | 14.859        | -160        |
| OZB roerend                 | 25            | 29             | 30            | -1          |
| Hondenbelasting             | 466           | 506            | 462           | 44          |
| Precariobelasting           | 91            | 72             | 87            | -15         |
| Toeristenbelasting          | 689           | 1.067          | 917           | 150         |
| <b>Belastingen</b>          | <b>19.341</b> | <b>20.152</b>  | <b>20.516</b> | <b>-364</b> |
| Bouwvergunningen            | 3.126         | 1.771          | 1.245         | 526         |
| Kinderopvang                | -             | 6              | -             | 6           |
| Overige Leges               | 58            | 144            | 202           | -58         |
| Akten en documenten         | 751           | 826            | 757           | 69          |
| Burgerlijke stand           | 114           | 182            | 132           | 50          |
| Naturalisaties              | 121           | 60             | 91            | -31         |
| Rioolheffing                | 5.441         | 5.961          | 6.011         | -50         |
| Marktgeden                  | 53            | 99             | 82            | 17          |
| Begraafplaatsen             | 402           | 354            | 403           | -49         |
| Afvalstoffenheffing (netto) | 11.665        | 12.083         | 12.059        | 24          |
| <b>Retributies</b>          | <b>21.731</b> | <b>21.486</b>  | <b>20.982</b> | <b>504</b>  |
| Parkeergelden               | 318           | 304            | 294           | 10          |
| Naheffing parkeren          | 16            | 89             | 22            | 67          |
| <b>Overige belastingen</b>  | <b>334</b>    | <b>393</b>     | <b>316</b>    | <b>77</b>   |
| <b>Totaal</b>               | <b>41.406</b> | <b>42.031</b>  | <b>41.814</b> | <b>217</b>  |

### Landelijke analyse gemeentelijke lasten 2023

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo) houdt jaarlijks de lokale lasten bij van alle (deel)gemeenten in Nederland. Velsen staat in 2023 op plaats 196 in de rangorde van goedkoopste gemeente voor de woonlasten voor een eigenaar/bewoner van een meerpersoonshuishouden, dit was in 2022 plaats 183. Velsen staat in 2023 op plaats 210 in de rangorde van de goedkoopste gemeente voor de netto woonlasten voor een huurder in een meerpersoonshuishouden, dit was in 2022 206. In de monitor staan de tarieven van in totaal 352 (deel)gemeenten.

Ten opzichte van vergelijkbare en omliggende gemeenten zie je dat bijna alle gemeenten in dit overzicht te maken hebben met een stijging van de woonlasten bij een meerpersoonshuishouden. De stijging is het hoogst bij de gemeente Heemskerk.

### Tabel: Woonlasten 2023

De lokale woonlasten van een gezin bestaan uit: de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

### Tabel: Woonlasten meerpersoonshuishouden

Bedragen x € 1

| Aanduiding | Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden                   | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|--|---------------|----------------|---------------|
| A          | OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                          | 310           | 304            | 392           |
| B          | Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                        | 163           | 179            | 164           |
| C          | Afvalstoffenheffing voor een gezin                                       | 394           | 407            | 407           |
| D          | Eventuele heffingskorting  | 0             | -              | -             |
| <b>E</b>   | <b>Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)</b>  | <b>867</b>    | <b>890</b>     | <b>963</b>    |
| F          | Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin                              | 810           | 776            | 942           |
|            | <b>Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor (E/F) x 100%</b> | <b>107</b>    | <b>114</b>     | <b>102</b>    |

De woonlasten van de gemeente Velsen zijn in 2023 gestegen ten opzichte van 2022. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging van de OZB-lasten en de afvalstoffenheffing.

## Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

### Tabel: Waardeontwikkeling 2023

Bedragen x € 1.000

| Overzicht WOZ waarden | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Vershil |
|-----------------------|----------------|---------------|---------|
| Woningen              | 12.587.379     | 12.535.043    | -52.336 |
| Waarestijging         | 15,50%         | 15,02%        | -0,48%  |
| Niet-woningen         | 1.698.707      | 1.723.505     | 24.798  |
| Waarestijging         | 1,00%          | 2,47%         | 1,47%   |

Bij de Begroting 2023 is voor de waardeontwikkeling 2023 de landelijke waardeontwikkeling van de Waarderingskamer ten opzichte van de werkelijke waardeontwikkeling 2022 gehanteerd:

- Het werkelijke stijgingspercentage in 2023 valt bij de woningen 0,48% lager uit. In welke mate dit wordt veroorzaakt door lagere verkoopprijzen als gevolg van krapte op de woningmarkt is niet te zeggen. Er zijn diverse factoren zoals nieuwbouw, woningverbetering, aan- en verbouw en sloop van invloed op de waardeontwikkeling.
- Het werkelijke stijgingspercentage in 2023 valt bij de niet-woningen 1,47% hoger uit. Dit ondanks de dalende huurprijzen van winkels als gevolg van leegstand. Waarschijnlijk als gevolg van nieuwbouw en verbouw is er toch een extra waardestijging in 2023 ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

### Tabel: Opbrengst OZB

Bedragen x € 1.000

| Overzicht opbrengsten OZB                | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Vershil in € | Vershil in %  |
|--|----------------|---------------|--------------|---------------|
| OZB-woningen eigenaar                    | 9.570          | 9.569         | -1           | -0,01%        |
| Korting Algemene Uitkering woningen      | -8.630         | -8.594        | 36           | -0,42%        |
| Netto opbrengst                          | 940            | 975           | 35           | 3,72%         |
|  |                |               |              |               |
| OZB-niet woningen eigenaar               | 5.129          | 5.290         | 161          | 3,14%         |
| OZB-niet woningen gebruiker              | 3.779          | 4.161         | 382          | 10,11%        |
| Korting Algemene Uitkering niet woningen | -5.820         | -5.828        | -8           | 0,14%         |
| Netto opbrengst                          | 3.088          | 4.598         | 570          | 48,90%        |
| <b>Totaal netto opbrengst</b>            | <b>4.028</b>   | <b>5.573</b>  | <b>605</b>   | <b>38,36%</b> |

Op basis van bovenstaand overzicht houdt de gemeente in 2023 netto € 0,605 miljoen meer over aan de belastingopbrengsten OZB dan begroot.

De afwijking bij de OZB-woningen tussen het stijgingspercentage van -0,48% van de WOZ-waarde en OZB-opbrengst van -0,01% wordt veroorzaakt door verschillen in woningen in aanbouw, vrijstellingen en transitorische posten voor oude belastingjaren.

De afwijking bij de niet-woningen tussen het stijgingspercentage van 1,47% van de waarde en percentages 3,14% en 10,11% van de OZB-opbrengsten niet-woningen wordt veroorzaakt door verschillen in niet-woningen in aanbouw, vrijstellingen, leegstand, transitorische posten voor oude belastingjaren.

## Rioolheffing

Bij de berekening van de tarieven rioolheffing wordt uitgegaan van een kostendekking van 100% op begrotingsbasis. In het tarief is rekening gehouden met 21% BTW. Hieronder volgt de tabel tarief kostendekking Rioolheffing.

**Tabel: Kostendekking Rioolheffing**

*Bedragen x € 1.000*

| Opbouw kostendekking Rioolheffing                                 | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Saldo       |
|---|----------------|---------------|-------------|
| Taakveld 0.4 Overhead   | 257            | 284           | -27         |
| Taakveld 0.64 Belastingen overig                                  | 100            | 86            | 14          |
| BTW   | 587            | 621           | -34         |
| Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer                                   | 605            | 582           | 23          |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen - kwijtschelding                  | 193            | 180           | 13          |
| Taakveld 7.2 Riolering Kapitaallasten                             | 2.504          | 2502          | 2           |
| Taakveld 7.2 Riolering Beheerskosten                              | 1.565          | 1684          | -119        |
| Taakveld 7.2 Riolering Vrijstelling, leegstand en oninbaar        | 291            | 295           | -4          |
| Taakveld 7.2 Riolering storting in voorziening rioolinvesteringen | 259            | 261           | -2          |
| <b>Totale kosten</b>  | <b>6.361</b>   | <b>6.495</b>  | <b>-134</b> |
| Taakveld 0.10 Bijdrage uit egalisatiereserve rioleringen          | 110            | 221           | -111        |
| Taakveld 7.2 Bruto opbrengst rioolheffing                         | 6.251          | 6.274         | -23         |
| <b>Totale inkomsten</b>   | <b>6.361</b>   | <b>6.495</b>  | <b>-134</b> |

*\*Netto inkomsten = bruto inkomsten minus leegstand en vrijstelling maar exclusief oninbaar.*

### Financiële toelichting

De kosten van € 6.234 miljoen die op rekeningbasis worden toegerekend aan de rioolheffing in 2023 vallen € 132 duizend hoger uit dan geraamd. Als gevolg van achterblijvende rioolinvesteringen vindt er een storting in de voorziening rioolinvesteringen plaats van € 261 duizend waardoor de totaal toegerekende kosten € 6.495 miljoen bedragen. De inkomsten in 2023 zijn € 23 duizend hoger dan geraamd, met name als gevolg van meer rioolaansluitingen dan begroot in het tarief 2023.

Als gevolg van lagere investeringen vallen de kapitaallasten € 2 duizend lager uit. Hierdoor valt de geraamde storting in de voorziening rioolinvesteringen € 2 duizend hoger uit.

Door hogere kosten dan geraamd is de bijdrage uit de egalisatiereserve rioleringen € 111 duizend hoger. Daarnaast vallen de beheerskosten en het reinigen van de openbare ruimte € 23 duizend lager uit als gevolg van minder inhuur van personeel en lagere kosten diensten derden. Dit wordt ruim gecompenseerd door € 27 duizend hogere kosten van overhead en € 119 duizend hogere beheerskosten, met name door hogere energiekosten, kosten externe inhuur en extra toegekende formatie. Hierdoor is de BTW ook € 34 duizend hoger.

En € 14 duizend lagere kosten van de belastingheffing zijn met name het gevolg van correcties over 2022. Daarnaast zijn er € 9 duizend minder kosten voor minder toegekende kwijtscheldingsverzoeken en hogere leegstand.

De toename van het aantal rioolaansluitingen, met circa 420, heeft geleid € 23 duizend extra inkomsten rioolheffing.

## Afvalstoffenheffing

Bij de berekening van de tarieven afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van een kostendekking van 100% op begrotingsbasis. In het tarief is rekening gehouden met 21% omzetbelasting. Hieronder volgt de tabel opbouw kostendekking Afvalstoffenheffing.

**Tabel: Opbouw kostendekking Afvalstoffenheffing**

| Opbouw kostendekking Afvalstoffenheffing               | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Saldo     |
|--|----------------|---------------|-----------|
| Taakveld 0.4 Overhead                                  | 145            | 228           | -83       |
| Taakveld 0.64 Belastingen overig                       | 93             | 80            | 13        |
| BTW  | 1.850          | 1740          | 110       |
| Taakveld 010 Mutaties reserves                         |                | 443           | -443      |
| Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer                        | 301            | 289           | 12        |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen kwijtschelding         | 799            | 796           | 3         |
| Taakveld 7.3 Afval Investeringslasten                  | 54             | 54            | 0         |
| Taakveld 7.3 Afval Beheerskosten                       | 9.877          | 9.482         | 395       |
| Taakveld 7.3 Afval Vrijstelling, leegstand en oninbaar | 380            | 368           | 12        |
| <b>Totale kosten</b>                                   | <b>13.499</b>  | <b>13.480</b> | <b>19</b> |
| Taakveld 7.3 Afval Inkomsten derden                    | 1.036          | 1.112         | -76       |
| Taakveld 7.3 Afval Bruto opbrengst afvalstoffenheffing | 12.463         | 12.368        | 95        |
| <b>Totale bruto inkomsten</b>                          | <b>13.499</b>  | <b>13.480</b> | <b>19</b> |

*\*Netto inkomsten = bruto inkomsten minus leegstand en vrijstelling maar exclusief oninbaar.*

### Financiële toelichting

De kosten van € 13,037 miljoen die op rekeningbasis worden toegerekend aan de afvalstoffenheffing in 2023 vallen € 462 duizend lager uit dan geraamd. Met name doordat de kosten van afval inzameling € 536 duizend lager uitvallen door afname van de hoeveelheid grof afval, minder restafval en lagere afvalverbrandingsbelasting dan verwacht. De beheerskosten vallen daarentegen € 241 hoger uit door extra toegekende formatie en inhuur van derden. Het reinigen van de openbare ruimte valt € 9 duizend lager uit als gevolg van minder inhuur van personeel en lagere kosten diensten derden. Per saldo valt de BTW hierdoor ook € 110 duizend lager uit. Dit wordt deels gecompenseerd door € 83 duizend hogere kosten van overhead, met name door hogere energiekosten en extra toegekende formatie. De kosten van de belastingheffing vallen € 13 lager uit als gevolg van correcties over 2022. Daarnaast zijn er € 3 duizend minder kosten voor toegekende kwijtscheldingsverzoeken. Als gevolg van de lagere kosten vallen ook de toegerekende kosten van vrijstelling, leegstand en oninbaar ook lager uit.

Doordat per saldo de inkomsten € 19 duizend lager uitvallen en de lagere toegerekende kosten vindt er een storting plaats in de reserve Afvalstoffenheffing van € 443 duizend. Hierdoor bedragen de totaal toegerekende kosten € 13,480 miljoen.

De inkomsten van € 13,480 miljoen vallen € 19 duizend lager uit dan geraamd. Dit ontstaat door € 76 duizend meer inkomsten voor aanlevering van grondstoffen uit de afvalstroom. Daar staat tegenover staat dat de bruto opbrengst € 95 duizend lager uitvalt als gevolg van verschillen in de werkelijke aantal aansluitingen, verschillen in samenstelling huishoudens, vrijstellingen, leegstand en oninbaar.



## Hondenbelasting

Sinds de invoering van de hondenbelasting in de gemeente Velsen is deze aangemerkt als een doelbelasting. Hieronder volgt de tabel Opbouw kostendekking Hondenbelasting.

**Tabel: Opbouw kostendekking Hondenbelasting**

*Bedragen x € 1.000*

| Opbouw kostendekking Hondenbelasting                                 | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Saldo      |
|--|----------------|---------------|------------|
| Taakveld 0.4 Overhead  | 127            | 137           | -10        |
| Taakveld 0.64 Belastingen overig                                     | 40             | 34            | 6          |
| Taakveld 0.64 Hondenbelasting Vrijstelling en oninbaar               | 3              | 3             | 0          |
| Taakveld 5.2 Openbaar groen Bestrijding Hondenoverlast Beheerskosten | 311            | 341           | -30        |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen - kwijtschelding                     | 28             | 28            | 0          |
| <b>Totale kosten</b>   | <b>509</b>     | <b>543</b>    | <b>-34</b> |
| Taakveld 0.10 Bijdrage egalisatiereserve hondenoverlast              | 0              |               | 0          |
| Taakveld 0.64 Bruto opbrengst hondenbelasting                        | 509            | 462           | 47         |
| <b>Totale inkomsten</b>  | <b>509</b>     | <b>462</b>    | <b>47</b>  |

### Financiële toelichting

De kosten van € 543 duizend die op rekeningbasis worden toegerekend aan de hondenbelasting in 2023 zijn € 34 duizend hoger, vooral door hogere beheerskosten als gevolg hogere toegerekende overhead en personeelslasten van diverse afdelingen. Het aantal geregistreerde honden is lager dan begroot waardoor de opbrengst 2023 € 47 duizend lager is. Er vindt geen bijdrage plaats uit de egalisatiereserve bestrijding hondenoverlast omdat deze per 31 december 2020 leeg is. Hierdoor komt er € 81 duizend ten laste van de Algemene middelen.

## Bouwleges

**Tabel: Opbouw kostendekking Omgevingsvergunning**

*Bedragen x € 1.000*

| Opbouw kostendekking leges Omgevingsvergunning | Begroting 2023 | Rekening 2023 | Saldo         |
|--|----------------|---------------|---------------|
| Taakveld 0.4 Overhead                          | 1068           | 1161          | -93           |
| Taakveld 0.64 belastingen overig beheerskosten | 6              | 5             | 1             |
| BTW  | 9              | 10            | -1            |
| Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer     | 118            | 118           | 0             |
| Taakveld 7.4 Milieubeheer                      | 118            | 118           | 0             |
| Taakveld 8.3 Wonen en bouwen Beheerskosten     | 1.564          | 1.607         | -43           |
| Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen Oninbaar          | 14             | 15            | -1            |
| <b>Totale kosten in begroting</b>              | <b>2.897</b>   | <b>3.034</b>  | <b>-137</b>   |
| Inkomsten leges op product                     | 2.329          | 1.245         | 1.084         |
| <b>Totale inkomsten</b>                        | <b>2.329</b>   | <b>1.245</b>  | <b>1.084</b>  |
| <b>Dekkingspercentage</b>                      | <b>80,39%</b>  | <b>41,03%</b> | <b>39,36%</b> |

*\*Betreft de kosten van de RUD IJMond en de VRK. Kosten worden niet apart aan het product Omgevingsvergunning toegerekend. Voor de vergelijking van het dekkingspercentage zijn de cijfers begroting en rekening gelijk gehouden.*

**Financiële toelichting:**

De kosten van € 3,034 miljoen die op rekeningbasis worden toegerekend aan de leges omgevingsvergunning in 2023 vallen € 137 duizend hoger uit dan geraamd. Dit wordt deels veroorzaakt door € 93 duizend hogere kosten van overhead, met name door hogere energiekosten en extra toegekende formatie en € 43 duizend hogere beheerskosten als gevolg van extra formatie en extra inhuur.

De inkomsten van € 1,245 miljoen zijn € 1,084 miljoen lager dan geraamd als gevolg van minder aanvragen dan verwacht. Hierdoor daalt het dekkingspercentage op rekening basis met 39,36% tot 41,03%.

## Overige

### Kwijtscheldingsbeleid

Het kwijtscheldingsbeleid van de gemeente Velsen is met B&W-besluit de dato 30 september 2003 vastgesteld. Dit kwijtscheldingsbeleid is gebaseerd op artikel 26 van de Invorderingswet 1990 en de Leidraad invordering gemeentelijke belastingen Velsen 2013. Hierin wordt een kwijtscheldingsnorm van 100% gevoerd, dit is een zo ruim mogelijk beleid. Kwijtschelding wordt verleend voor de volgende gemeentelijke belastingen en heffingen: rioolrecht, afvalstoffenheffing en hondenbelasting (1e hond). Kwijtschelding kan worden aangevraagd door natuurlijke personen met een minimuminkomen en door ondernemers voor het privégedeelte van hun aanslag; de toekenning is afhankelijk van inkomen, vaste lasten en persoonlijk vermogen.

Met ingang van 1 januari 2021 wordt de kwijtschelding door de BSGR uitgevoerd. In totaal zijn er voor belastingjaar 2023 in totaal 2.321 (2.575 voor 2022) kwijtscheldingsverzoeken. Hiervan zijn er 1.434 (1.429 voor 2022) geautomatiseerd verleend. Van de verzoeken zijn er nog 45 voor 2023 en 9 voor 2022 (70 in 2022) in behandeling. Van de afgehandelde verzoeken zijn er:

- 1.919 geheel of gedeeltelijk toegewezen (1.986 voor 2022)
- 382 afgewezen (559 voor 2022)
- 20 ingetrokken (30 voor 2022)

# Weerstandsvermogen en risicobeheersing

## Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing gaat in op de vraag hoe Velsen haar financiële risico's opvangt zonder dat het beleid aangepast moet worden. Hiervoor is inzicht nodig in de omvang van de aanwezige risico's, de mogelijkheden om de risico's af te dekken (weerstandscapaciteit) en de relatie tussen deze 2: het weerstandsvermogen.

De aanwezige risico's per programma worden in deze paragraaf gepresenteerd. Het risico kan kwantificeerbaar (in een getal worden uitgedrukt) of niet kwantificeerbaar zijn en daarnaast incidenteel of structureel van aard zijn.

- I Bepalen van het weerstandsvermogen.
- II Beoordeling weerstandsvermogen.
- III Aanwezige risico's.
- IV Aanwezige weerstandscapaciteit.
- V Financiële kengetallen.

## I. Bepalen van het weerstandsvermogen

Om het benodigde weerstandsvermogen te bepalen wordt onderscheid gemaakt tussen risico's op de balans (categorie A), risico's buiten de balans om (categorie B) en niet te kwantificeren risico's (categorie C). Tevens wordt op de onderdelen balans en risico's buiten de balans om gekeken naar de reële gekwantificeerde risico's. Voor risico's buiten de balans om (zoals borgstellingen) wordt een normatieve berekeningswijze gehanteerd.

Daarnaast wordt de weerstandsratio berekend. Deze ratio wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit. Ten slotte wordt de ratio beoordeeld door gebruik te maken van een waarderingstabel die tot stand is gekomen in samenwerking tussen het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit Twente.

## II. Beoordeling weerstandsvermogen

Doordat de risico's die gemeenten lopen verschillen, is het niet mogelijk een algemene norm te stellen voor een goede relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's (het weerstandsvermogen). Het is aan de gemeenten zelf een beleidslijn te formuleren over de weerstandscapaciteit die de organisatie noodzakelijk acht in relatie tot de risico's (BBV).

De benodigde weerstandscapaciteit dat uit de risico-inventarisatie voortvloeit wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit en uitgedrukt in een ratio.

Weerstandsratio = beschikbare weerstandscapaciteit/gekwantificeerde risico's.

## Tabel: Weerstandsvermogen

(Bedragen x € 1 miljoen)

| Weerstandsvermogen           | Jaarstukken | Begroot     | Jaarstukken |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                              | 2022        | 2023        | 2023        |
| Totaal weerstands capaciteit | 30,4        | 15,6        | 26,6        |
| Totaal risico's              | 10,8        | 12,4        | 13,6        |
| <b>Weerstandsvermogen</b>    | <b>2,81</b> | <b>1,26</b> | <b>1,96</b> |

### Oordeel

Het weerstandsvermogen geeft aan wat de mate is waarin de gemeente in staat is de risico's op te vangen. Een ratio van 1,0 wil zeggen dat als alle risico's zich gelijktijdig voordoen er voldoende capaciteit is om dit op te vangen. De provincie stelt als toezichthouders een norm van 1,0 voor de weerstandsratio.

In 2023 bedraagt de weerstandsratio 1,96. De weerstandsratio is op een voldoende niveau om de risico's af te dekken.

## Tabel: Waarderingscijfer

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

## III. Aanwezige risico's

### Tabel: Aanwezige risico's

(Bedragen x € 1 miljoen)

| Risico's per programma                   | Risico                                | I/S | Jaarstukken 2021 | Jaarstukken 2022 | Begroot 2023 | Jaarstukken 2023 | Begroot 2024 |
|--|---------------------------------------|-----|------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| <b>1. Ondernemend en duurzaam Velsen</b> | Garanties en borgstellingen           | I   | 2,5              | 2,3              | 2,3          | 1,8              | 2,5          |
| <b>2. Vitaal en Sociaal Velsen</b>       | Verdeelsleutel Lumpsum Perceel 1      | I   | 0,0              | 0,0              | 0,0          | 2,6              | 0,0          |
|  | Open einde regelingen                 | S   | 4,0              | 4,1              | 4,1          | 2,0              | 4,5          |
|  | Continuïteit zorg                     | I   | 0,1              | 0,3              | 0,1          | 0,0              | 0,7          |
|  | Complexe casuïstiek Jeugdhulp         |     | 0,0              | 0,0              | 0,0          | 1,0              | 1,8          |
|  | Garanties en borgstellingen           | I   | 0,0              | 0,0              | 0,0          | 0,0              | 0,0          |
| <b>3. Wonen en leven in Velsen</b>       | Dienstbetoon pontveren Noordzeekanaal | S   | n.k.             | 0,1              | 0,0          | 0,0              | 0,2          |
|  | Wintergladheidsbestrijding            | S   | 0,0              | 0,1              | 0,2          | 0,1              | 0,0          |
|  | Garanties en borgstellingen           | I   | 1,2              | 1,2              | 1,0          | 1,3              | 1,2          |
|  | PFAS                                  | I   | n.k.             | n.k.             | 0,0          | 0,0              | n.k.         |
|  | Uitbreiding areaal wegen              | I   | n.k.             | 0,1              | n.k.         | n.k.             | n.k.         |

|   |   |   |             |             |             |             |             |
|---|---|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   | Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging (Wkb)     | I | 0,0         | 0,0         | 0,0         | n.k.        | n.k.        |
|   | Hogere kosten bouw- en woonrijp maken Platbodem | I | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,1         | 0,0         |
|   | Hogere bouwkosten Schouwborg m.b.t. raming      | I | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 1,1         | 0,0         |
|   | Hogere bouwkosten Schouwborg m.b.t. bouw        | I | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,9         | 0,0         |
|   | Hogere rente financiering Schouwborg            | I | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,2         | 0,0         |
| <b>5. Organisatie en financiën</b>      | Algemene Uitkering                              | S | 1,5         | n.k.        | 1,3         | 0,0         | 0,0         |
|   | Stijgende marktrente                            | S | 0,2         | 0,2         | 0,2         | 0,3         | 0,3         |
|   | Privacy wetgeving                               | I | n.k.        | 0,8         | 0,8         | 0,8         | 0,8         |
|   | Invoering Vennootschapsbelasting                | S | n.k.        | 0,0         | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
|   | Grondexploitatie                                | S | 0,8         | 0,7         | 0,8         | 0,5         | 0,7         |
|   | Asbest  | I | n.k.        | n.k.        | n.k.        | n.k.        | n.k.        |
|   | Garanties en borgstellingen                     | I | 0,3         | 0,0         | 0,2         | 0,0         | 0,3         |
|   | Cybercriminaliteit                              | I | n.k.        | 0,9         | 0,9         | 0,9         | 1,0         |
|   | Energiekosten                                   |   | 0,0         | 0,1         | 0,1         | 0,0         | 0,0         |
| <b>Totaal gekwantificeerde risico's</b> |   |   | <b>10,7</b> | <b>10,8</b> | <b>12,0</b> | <b>13,6</b> | <b>14,0</b> |

## 1. Ondernemend en duurzaam Velsen

### Garanties/Borgstellingen/Achtervang borgstellingen

#### Zeehaven NV

De gemeente staat borg voor een bedrag van € 4 miljoen (ultimo 2023) voor Zeehaven N.V.

#### HVC

Velsen staat met 44 gemeenten en 6 waterschappen garant voor de leningen en verliezen van HVC. Deze garantie vloeit voort uit het aandeelhouderschap van de betreffende gemeenten in HVC. In eerste instantie staan de aandeelhouders gezamenlijk garant. Daarnaast zijn de aandeelhouders ook hoofdelijk aansprakelijk, dat wil zeggen ieder afzonderlijk. Aangezien gemeenten niet failliet kunnen gaan en altijd aan hun verplichtingen zullen voldoen, zal hoofdelijke aansprakelijkheid niet aan de orde zijn.

Omdat voor de garantstelling een provisie geldt van 1%, is besloten in dit specifieke geval bij het risicobedrag voor het weerstandsvermogen eveneens uit te gaan van 1% van de waarde van de volledige garantstelling, dit wijkt af van de standaard van 10%. Het restantbedrag van de geldlening bedraagt € 141 miljoen.

## 2. Vitaal en sociaal Velsen

### Verdeelsleutel Lumpsum Perceel 1

Vanaf 1 januari 2023 is de inkoop voor perceel 1 (meervoudige complexe jeugdzorg) op basis van een regionale lumpsum gegund aan een 4-tal consortia. De 7 gemeentes van de regio ZKIJ hebben in gezamenlijkheid een bedrag gegund aan de consortia om de jeugdhulp te organiseren.

Bij aanvang van de aanbesteding zijn geen afspraken gemaakt over de verdeling van de totale regionale lumpsum per gemeente. Wel is afgesproken dat de regionale lumpsum verdeeld dient te worden op basis van zowel het profijt- als solidariteitsbeginsel. Door diverse aanpassingen in de lumpsum in de loop van 2023 is het aandeel per gemeente in het totaal op basis van de historie

moeilijk vast stellen. Er zijn inmiddels diverse varianten besproken waarbij het aandeel Velsen varieert van 17% tot 27%. Bureau Berenschot is gevraagd om onderzoek te doen naar een verdeling om enerzijds de lumpsum 2023 te verdelen en om voor 2024 en verder een verdeling voor te stellen. Hierin wordt voor Velsen een % van 24% genoemd. Echter, hier zijn vanuit Velsen en andere gemeentes nog diverse kritische noten bij geplaatst, waardoor er nog geen definitief uitsluit is. Belangrijk is om te vermelden dat de definitieve vaststelling van de verdeelsleutel gevolgen heeft voor de financiële positie van Velsen en daarmee ook voor het wel of niet kunnen realiseren van de taakstelling Jeugd uit 2021. Als Velsen hebben wij ons gecommitteerd aan het leveren onze financiële bijdrage aan de regionale lumpsum en daarmee dienen we de financiële effecten hiervan op te nemen in onze begroting.

### **Open einde regelingen algemeen**

De gemeente is op basis van diverse wet- en regelgeving verplicht om hulp of assistentie te verlenen. Dit worden ook wel de open einderegelingen genoemd. De middelen die voor deze regelingen beschikbaar zijn in de begroting kunnen niet toereikend zijn om de werkelijke aanvragen te dekken, indien de vraag onverwacht sterk stijgt. Dit is bijvoorbeeld het geval bij het minimabeleid (waaronder de bijzondere bijstand), de gemeentelijke schuldhelpverlening, Wmo-maatwerkvoorzieningen (zoals hulp bij het huishouden en Begeleiding), bijstandsuitkeringen, de taken die zijn belegd bij IJmond Werkt! in het kader van de Participatiewet en de uitvoering van de Jeugdwet.

Verwacht wordt dat de kosten voor het Sociaal domein zullen toenemen. Onder andere door de ontwikkelingen op het gebied van de zorgvraag en de invoering van het abonnementstarief. Ook wordt verwacht dat het aantal mensen dat zich meldt voor inkomensondersteuning hoog blijft. We zien een verschuiving van het klantenbestand; het percentage mensen in ons klantenbestand met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt en met multi problematiek neemt toe.

### **Open einde regeling: Jeugdzorg ontwikkeling zorgvraag**

Er is landelijk al jaren een stijging zichtbaar van de zorgvraag op gebied van de Jeugdwet. Ook in Velsen zien we niet alleen het aantal cliënten stijgen, maar ook de intensiteit en duur van zorgtrajecten. Daarnaast is er ook een groeiend aantal jeugdigen voor wie zeer intensieve zorg nodig is. Deze zorg kent zeer hoge kosten per jongere. Hierdoor zien we de kosten van jeugdhulp ook toenemen.

Per 1 januari 2023 sloten we meerjarige contracten met 4 samenwerkingsverbanden van jeugdhulpaanbieders (consortia) die complexe jeugdhulp bieden. Een aantal andere contracten voor jeugdhulp sluiten we per 1-1-2024. Gemeenten en consortia borgen op deze manier de continuïteit en beschikbaarheid van jeugdhulp en zorgen samen met andere partners dat de gewenste transformatie in de jeugdhulp plaats gaat vinden. Met als verwacht resultaat minder jeugdigen die specialistische jeugdhulp ontvangen en een daling van de kosten. De implementatie van het nieuwe stelsel en de transformatie vraagt nog veel aandacht waardoor het verwachte resultaat op dit moment nog niet zichtbaar is.

### **Open einde regeling: Abonnementstarief**

Een specifiek risico van de open einde regelingen is de eigen bijdrage voor Wmo; het abonnementstarief. Sinds 1 januari 2020 is het abonnementstarief definitief van kracht. Het abonnementstarief is een vast bedrag als eigen bijdrage voor Wmo-voorzieningen. Dit bedrag is maximaal € 20,60 per maand vanaf 2024. De inkomsten aan eigen bijdrage zijn door het abonnementstarief gedaald. Daarnaast leidt de aanzuigende werking van het abonnementstarief tot een stijging in het aantal voorzieningen. Ook andere ontwikkelingen zoals langer zelfstandig wonen hebben invloed op de stijging.

In de Voorjaarsnota 2023 van het Ministerie staat dat het abonnementstarief komt te vervallen per 2026. De eigen bijdrage berekenen we dan op basis van inkomen.

### Continuïteit zorg

De financiële weerbaarheid van een aantal jeugdhulp organisaties in de regio blijft continu een aandachtspunt. Door een verminderde financiële weerbaarheid kan de continuïteit van zorg aan kinderen en jongeren in de regio mogelijk in gevaar komen. Vanuit deze verantwoordelijkheid die de gemeente hierin heeft, monitoren de gemeenten in de jeugdhulpregio gezamenlijk, in nauw overleg met desbetreffende aanbieders, de financiële positie van de organisaties. De aanbieders Levvel en Kenter zitten nog steeds in financieel zwaar weer. Bij Kenter lopen op dit moment gesprekken samen met de Jeugdautoriteit. Ook voor Ihub en Parlan is dit op termijn aan de orde, maar lijkt nu nog beheersbaar.

### Complexe casuïstiek Jeugdhulp

De ambitie tot het afschaffen van de gesloten jeugdzorg vraagt veel van de zorgaanbieders/consortia. Het regionaal Expertteam ZKIJ constateert dat er geen passend aanbod is voor zwaar ontregelde kinderen. In de lumpsumbekostiging van de consortia (voor de uitvoering van de jeugdzorg) is geen rekening gehouden met deze extreme kosten die kunnen oplopen tot € 100 duizend per kind/per maand omdat zij bijvoorbeeld 24/7 zorg nodig hebben en/of waarbij 2 hulpverleners (jeugdhulp/medisch, et cetera) zijn betrokken. Op dit moment zijn er 2 kinderen in Velsen (5 in totaal in de regio IJ/ZK), voor wie deze vorm van hulp al is ingezet. Deze kosten kunnen op dit moment niet allen door de zorgaanbieders (vanuit de lumpsumbijdrage) worden gedragen. Vanuit de jeugdwet hebben wij een zorgplicht voor deze kinderen en zijn we dus verplicht om onze (financiële) bijdrage te leveren aan dit soort complexe problematiek. Voor 2024 en verder lopen de gesprekken met de consortia over hoe we met dit soort extreme casussen op een structurele en financieel dekkende manier om kunnen gaan. Tot die tijd is het een behoorlijk risico voor de begroting op Jeugd.

In 2023 kwamen de kosten van deze casussen uiteindelijk uit op ongeveer € 1,6 miljoen. Voor 2024 is sprake van afschaling, waarbij ook wordt gekeken of deze vanaf nu binnen de lumpsum kan vallen. We schatten hierom het risico op het weerstandsvermogen voor 2024 en verder in op € 1 miljoen.

De huidige twee casussen worden afgeschaald, we gaan uit van een risico van max 25% van de € 1,6 miljoen oftewel circa € 400 duizend. Daarnaast is er het risico dat zich nog andere casussen melden en dat deze toch weer volledig voor rekening van Velsen komen. Uitgaande van 1 extreme casus schatten wij dit in op 50% \* € 1,2 miljoen = € 600 duizend. Het risico voor het weerstandsvermogen bedraagt € 1 miljoen.

### Garanties/Borgstellingen/Achtervang borgstellingen

Dit is het risico dat een partij waarvoor Velsen borg staat niet meer aan zijn/haar verplichtingen kan voldoen. De gemeente Velsen staat borg voor leningen van diverse sportverenigingen tot een bedrag van € 257 duizend (ultimo 2023). Deze tellen voor 10% mee in het risico.

## 3. Wonen en leven in Velsen

### Dienstbetoon Pontveren Noordzeekanaal

In de overeenkomst Dienstbetoon pontveren Noordzeekanaal staan afspraken met de gemeenten Velsen, Haarlemmerliede en Zaanstad over het voorzieningenniveau van het veervoer zoals dat door Amsterdam wordt aangeboden. Eind 2007 zijn de 3 Noordzeekanaalveren overgedragen van Rijkswaterstaat aan de gemeente Amsterdam. Als onverhoopt blijkt dat de afkoopsom die Amsterdam voor de dienstbetoon pontveren heeft gekregen niet voldoende is, bestaat het risico dat de hoofdstad aan Velsen verzoekt om bij te dragen in de exploitatie. Velsen kan daarbij een voorbehoud maken dat terugvalt op de overeenkomst uit 1856, waarin het rijk zich verplicht de veerverbinding in stand te houden.



Deze afspraken betreffen de reguliere pont. De 2e pont valt buiten deze afspraken. Er zijn informele toezeggingen vanuit subsidieregeling Netten op Zee voor de aanschaf en groot onderhoud voor de 2e pont. Vanuit de komst van de asielboot zijn tevens gelden voor de 2e pont beschikbaar gesteld. Ook de Provincie heeft subsidie beschikbaar gesteld. Met het rijk worden gesprekken gevoerd.

Wij zijn in gesprek met gemeente Amsterdam, provincie en rijk om de 2e pont in de vaart te houden en om definitieve financiering rond te krijgen. Zowel wat betreft de aanschaf van een extra pont als de exploitatie hiervan.

Gezien het belang voor de regio mag verwacht worden dat ook Velsen/de IJmond bijdraagt aan de definitieve financiering. Dit betreft met name een bijdrage in de exploitatie. Dit zal naar verwachting vanaf medio 2025 gaan spelen. De bijdrage kan via een afdracht aan het nieuwe mobiliteitsfonds worden vorm gegeven.

### **Wintergladheidsbestrijding**

In de huidige Dienstverleningsovereenkomst met HVC wordt de dienstverlening afgerekend op basis van werkelijk gemaakte kosten door HVC. Dat betekent dat de gladheidsbestrijding een onderdeel vaste kosten kent (apparaatskosten) en variabele kosten (per uitruk). In de begroting zijn de kosten opgenomen van een gemiddelde winter, gebaseerd op het gemiddeld aantal uitrukken (20 stuks) van de afgelopen 8 jaren. In de praktijk zal een winter 'nooit' gemiddeld zijn en kunnen de variabele kosten afwijken.

### **Garanties / Borgstellingen / Achtervang borgstellingen**

#### *Woningcorporaties*

Indien een woningcorporatie niet zelfstandig aan haar rente- en aflossingsverplichtingen van leningen kan voldoen, worden de tekorten in eerste instantie gedragen door de buffers van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) en de overige corporaties. Mochten deze reserves niet toereikend zijn dan staan alle gemeenten en het rijk garant voor deze tekorten door renteloze leningen te verstrekken aan het Waarborgfonds. Het rijk staat garant voor 50% en de gemeenten ook. De gemeenten waar de corporaties zijn gevestigd die schade lijden, worden voor 25% van dit deel aangesproken, de overige gemeenten voor het restant (25%).

De gemeente staat voor niet meer garant dan het WSW aan leningen toestaat aan de woningcorporaties. Jaarlijks stelt het WSW per woningcorporatie het borgingsplafond vast. Voor 2023 is het voor de corporaties in Velsen bepaald op € 330 miljoen.

Omdat het onduidelijk is in welke mate de woningbouwcorporaties in Velsen en in de rest van Nederland gebruik zullen maken van het borgingsplafond wordt voor de berekening van het risico uitgegaan van 50% van de boekwaarde van de lopende leningen van de woningbouwcorporaties in Velsen; € 129,8 miljoen ultimo 31 december 2023.

Met ingang van 1 augustus 2021 is er een nieuwe verdeelsleutel waardoor het risico voor de gemeente kleiner wordt. Voor reeds bestaande geborgde geldleningen blijft de bestaande individuele gemeentelijke achtervang van kracht. Zodra een geborgde geldlening onder het oude systeem afloopt wordt deze, wanneer er nog steeds een (her)financieringsbehoefte bij de deelnemer bestaat, onder de nieuwe gemeentelijke achtervangovereenkomst afgesloten. Zo wordt gestaag de transitie naar een volledig nieuw (verdeel)stelsel doorlopen.

In de Begroting 2022 is vastgesteld het risico van het niet voldoen van de verplichtingen vanaf 2023 langzaam af te bouwen. In de Begroting 2023 is vastgesteld het risico te verlagen van 1% naar 0,9%.

#### *Waarborgfonds Eigen Woningen*

De gemeente fungeert als achtervanger voor de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Als achtervanger is de gemeente verplicht om renteloze leningen te verstrekken aan het waarborgfonds als deze in liquiditeitsproblemen komt door een te laag fondsvermogen. Het WEW

biedt via de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) aan de geldgevers zekerheid voor het geval de hypotheekgever niet aan zijn financiële verplichtingen voldoet. Geldgevers kunnen het WEW aanspreken voor de restschuld bij gedwongen verkoop.

De achtervang functie van de gemeente geldt alleen voor hypotheeklen die tot 1 januari 2011 zijn afgesloten. Hierdoor neemt het risico jaarlijks verder af. De gemeente staat garant voor € 3 miljoen (ultimo 31 december 2020). De Stichting WEW heeft aangegeven te verwachten dat er tot en met 2025 geen aanspraken op de achtervang functie zullen worden gedaan. Om die reden wordt het risico op € 0 gezet.

### **Poly- en perfluoroalkylstoffen (PFAS)**

Door onderzoek in de afgelopen jaren blijkt dat de chemische stoffen die PFAS worden genoemd en in veel producten worden gebruikt, op allerlei plekken in het milieu voorkomen.

Ook blijken sommige PFAS-stoffen schadelijker voor de gezondheid dan we altijd dachten. Nederland heeft daarom samen met Duitsland, Denemarken, Noorwegen en Zweden bij het Europese Chemicaliën Agentschap een voorstel ingediend voor een verbod op PFAS.

Door het Rijstinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) zijn nieuwe risicogrenzen voor PFAS in grond en grondwater berekend.

Verder geldt het handelingskader waarin de toepassingsnormen zijn opgenomen. Decentraal zijn achtergrondwaarde bepaald. De toepassingsnormen zijn hieraan aan gekoppeld. Als een partij grond de toepassingsnormen overschrijdt dan moet de grond worden afgevoerd naar een erkende verwerker.

De strengere toepassingsnormen zijn van invloed op de gestarte en voorgenomen ontwikkeling van bouwlocaties. Het is nog onzeker welke invloed dit heeft op het realiseren van woningbouwopgaven, grondexploitaties en de inkomsten voor omgevingsvergunningen. Bij het risico van grondexploitaties is een inschatting gemaakt van de kosten die dit met zich meebrengt.

### **Uitbreiding areaal wegen**

Er is geen beheerder/onderhoudsplichtige van wegen langs Zijkanaal B (Linie, Liniepad en een gedeelte van de Stelling). De gronden bij Zijkanaal B zijn bij verschillende partijen in eigendom, ook deels via verpachting. Ook liggen sommige weggedeelten op particuliere grond. Nu de wegen slechter worden, moet er onderhoud gepleegd worden. Daarom hebben verschillende partijen, waaronder Rijkswaterstaat en gemeente Velsen afgesproken om te zorgen dat er een aangewezen beheer- en onderhoudsplichtige komt. Op het moment trekken de gemeente en Rijkswaterstaat gezamenlijk op richting de bewoners aan Zijkanaal B. Voorafgaand wordt de huidige wegsituatie en de verantwoordelijkheden van de verschillende partijen in kaart gebracht. Op basis hiervan wordt gekeken wat de kosten zijn voor onderhoud, hoe deze kosten verdeeld worden en wie beheer- en onderhoudsplichtige wordt. De verwachting is nu dat de gemeente Velsen de wegbeheerder zal worden, onder de voorwaarde dat Rijkswaterstaat financieel zal bijdragen aan de herinrichting en het beheer en onderhoud.

### **Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging (Wkb)**

De Omgevingswet en Wkb voor nieuwbouw gevolgklasse 1 zijn ingegaan op 1 januari 2024. De twee wetten zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. We hebben ons de afgelopen jaren zo goed mogelijk voorbereid op de komst van de wetten. Om initiatieven beter te kunnen begeleiden en sneller te kunnen vergunnen bijvoorbeeld. En om te kunnen werken met de instrumenten van de Omgevingswet. Toch zal het nog een aantal jaar duren voordat inwoners, ondernemers en de gemeente echt alle voordelen van de wetten gaan ervaren. Het duurt ook nog een paar jaar, voordat we alle financiële gevolgen van deze wetten helemaal in onze begroting hebben vertaald.

Hoe goed we ons ook de wet voorbereiden, we weten pas echt hoe het is om onder de Omgevingswet en de Wkb te werken als de wetten daadwerkelijk zijn ingegaan. We verwachten bijvoorbeeld dat we

onze inwoners in ieder geval het eerste jaar na de invoering meer zullen moeten helpen bij het aanvragen van eenvoudige vergunningen dan nu het geval is. We verwachten ook dat door de Wkb de legesinkomsten gaan teruglopen terwijl het werk in omvang gelijk blijft. En we zullen in de uitvoering voor een aantal onverwachte dingen komen te staan. Maar zeker weten doen we dat niet.

Met behulp van verschillende tools van de VNG hebben we onze begroting voor de komende jaren zo goed mogelijk op de nieuwe wetten afgestemd. In de eerste jaren dat we de wetten uitvoeren gaan we ook extra monitoren op de financiële gevolgen van de wetten.

Omdat de financiële gevolgen van de Omgevingswet afhankelijk zijn van beleidskeuzen die we tijdens de transitiefase Omgevingswet gaan maken (2024-2032) blijft het moeilijk om concrete uitspraken te doen voor de middellange en lange termijn. Nationale onderzoeken geven aan dat de kosten hoger zullen zijn dan tot nu toe werd aangenomen, maar ook die leggen een relatie met de ambities van de gemeente in het fysieke domein.

#### **Hogere kosten bouw- en woonrijp maken Platbodem**

In de concept anterieure overeenkomst met woningcorporatie Velison wordt afgesproken dat de gemeente de helft bijdraagt aan de kosten voor de sloop, bouw- en woonrijp maken. De kosten zijn geraamd op ruim € 500 duizend. Mogelijk worden de werkelijke kosten hoger. Er wordt met betrekking tot het risico gerekend met 50% hogere werkelijke kosten en een kans van 25% dat dit risico zich voordoet.

#### **Hogere bouwkosten Schouburg m.b.t. raming**

Het komt regelmatig voor dat geraamde investeringen worden overschreden door het overschrijden van de planningen. De kostenkengetallen zijn bij het opstelling van de businesscase die tot besluitvorming over de investering heeft geleid. geïndexeerd naar toekomstige prijzen. De kans op substantiële stijging door kostenkengetallen bedraagt 5%. Het bedrag van de investering is circa € 25,1 miljoen. Ook is een subsidie toegekend van € 2,3 miljoen. De netto investering is € 22,8 miljoen. Dit betekent dat de impact van dit risico € 1,14 miljoen (5% van € 22,8 miljoen) bedraagt.

#### **Hogere bouwkosten Schouburg m.b.t. bouw**

Het door de raad beschikbaar gestelde investeringskrediet wordt ten behoeve van de beheersing verdeeld in een aantal dealkredieten. Een van de dealkredieten betreft de bouwkosten. Wij maximeren dit krediet op € 17,2 miljoen euro. De bouwopdracht wordt aanbesteed met een vooraf vastgesteld plafondbedrag. Dat sluit de kans op het in rekening brengen van meerkosten door prijsstijging niet helemaal uit overigens, wanneer er bij de bouw omstandigheden spelen waarbij bij de aanbesteding geen rekening was gehouden. De bouwkosten bedragen circa € 17,2 miljoen. De kans dat dit risico zich voor zal doen is 5% Dit betekent dat de impact van dit risico € 850 duizend (5% van € 17,2 miljoen) is.

#### **Hogere rente financiering Schouburg**

Er is gerekend met de voor 2022 begrote omslagrente van de gemeente Velsen. Deze bedraagt 1,5%. Het risico dat er met een hogere rente rekening moet worden gehouden schatten wij in als laag. 1% De investering bedraagt € 22,8 miljoen. De kans van optreden van dit risico is 1%. Dit betekent dat de impact van dit risico € 228 duizend is.

## **4. Burger en bestuur**

## 5. Organisatie en financiën

### Algemene uitkering

Bij de Algemene uitkering uit het gemeentefonds zijn een aantal onzekerheden te benoemen die hieronder kort worden toegelicht.

#### *Algemeen*

De ontwikkelingen rond de Algemene uitkering zijn moeilijk te voorspellen. Bij elke nieuw verschenen circulaire blijken inzichten gewijzigd. Dit houdt in dat de hoogte van de Algemene uitkering van circulaire op circulaire sterk kan afwijken. Dit geeft veel onzekerheid in het meerjarenperspectief.

#### *Jaren 2026 en 2027*

Het accres in de jaren 2026 en 2027 is veel lager dan het jaar 2025. Bij het opstellen van de Perspectiefnota 2024-2027 hebben we ervoor gekozen om 75% van het verschil als inkomsten Algemene uitkering te begroten.

De VNG heeft advies uitgebracht om het tekort voor de jaren 2026 en 2027 inzichtelijk te maken in de meerjarenraming (een niet sluitende begroting te presenteren). Daarom is bij de begroting 2024 de 75% stelpost teruggedraaid. Hierdoor is deze daling van het accres direct te zien doordat onze begroting in 2026 en 2027 nadelig is.

Het risico zit in het begrotingssaldo en hoeft daarom niet berekend te worden.

### Stijgende marktrente

Als de rente op de geld- en kapitaalmarkt zich ongunstig ontwikkelt ten opzichte van de percentages die in de begroting zijn opgenomen, moeten we rekening houden met extra rentelasten (zie ook de Paragraaf financiering). De ontwikkeling van de rente is moeilijk in te schatten. Sinds 2022 is er weer sprake van een stijgende rente. Ook in 2023 is de rente weer opgelopen ten opzichte 2022. Gezien de situatie in Oekraïne en de oplopende inflatie is de kans dat dit risico zich voordoet in 2024 gelijk aan 2023 en geschat op 50%.

#### *Bijsturingsmaatregelen om risico te verkleinen/voorkomen*

Sinds 2022 worden er 15- of 20- jaar lopende fixe leningen afgesloten, in plaats van 10 jaar. Inmiddels is er geen sprake meer van een omgekeerde rentestructuur. Bij een stijgende rente kan voor een langere looptijd (goedkoper) worden gekozen waardoor de spreiding van de leningenportefeuille intact blijft. Door een langere looptijd zal de spreiding verder worden geoptimaliseerd waardoor de jaarlijkse benodigde nieuw aan te trekken leningen van € 15 miljoen naar € 10 miljoen zal dalen waardoor het risico verder wordt verkleind. Daarnaast wordt er inmiddels ook over banktegoeden weer rente vergoed waardoor er rentebaten ontstaan die het risico ook enigszins beperken.

### Privacy wetgeving

De risico's voor het niet naleven van de privacywetgeving zijn niet eenvoudig in bedragen uit te drukken. De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) is bevoegd om sancties op te leggen als een organisatie de geldende privacywetgeving overtreedt. De belangrijkste sancties zijn de boete, de last onder dwangsom, het verwerkingsverbod, de berisping en de waarschuwing. De AP kan een boete opleggen van maximaal € 20 miljoen of 4% van de wereldwijde jaaromzet als een organisatie de Algemene verordening gegevensbescherming (Avg) overtreedt. Daarnaast kan de AP een boete opleggen van maximaal € 90 duizend als een organisatie de Wet politiegegevens (Wpg) overtreedt.

De Avg en Wpg bevatten de verplichting tot het melden van datalekken. Een datalek is een beveiligingsincident waarbij sprake is van toegang tot, vernietiging, wijziging of het vrijkomen van persoonsgegevens zonder dat dit de bedoeling is van de organisatie. Afhankelijk van de ernst moet een datalek binnen 72 uur na ontdekking worden gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Tevens kan het noodzakelijk zijn dat het datalek wordt gemeld aan de betrokken personen. De AP kan een boete opleggen in het geval er ten onrechte geen of niet tijdig melding hiervan heeft plaatsgevonden.

Een dergelijke boete kan ook opgelegd worden als de AP vaststelt dat de organisatie nalatig is geweest in het beveiligen van de persoonsgegevens en het lek daardoor is ontstaan. De melding zelf levert geen straf op, maar is juist bedoeld om de betrokken organisatie te stimuleren de (kwali)jke gevolgen van het datalek zo snel mogelijk te beperken.

Wanneer iemand nadeel ondervindt van een datalek of onrechtmatige verwerking kan de rechter diegene een schadevergoeding toekennen. In potentie is dit een zeer ingrijpend middel: bij een incident met veel slachtoffers kan de totale veroorzaakte schade snel oplopen, ook wanneer het om een klein bedrag gaat.

Naast de procedurele gevolgen kan het niet naleven van privacywetgeving ook leiden tot:

- Verlies aan vertrouwen, verstoorde relatie(s) en een beschadigde reputatie.
- Maatschappelijke verontwaardiging.
- Negatieve publiciteit.

De gevolgen van het niet nakomen van de privacywetgeving zijn situatie-afhankelijk. Het is een grote uitdaging om op voorhand uitspraken te doen over de financiële consequenties. Zo kan de kans op een privacy crisis niet uitgesloten worden.

Hoe een individuele medewerker zijn of haar werk invult, kan invloed hebben op de kans dat het risico zich voordoet. Hierom is het belangrijk om aandacht te blijven besteden aan bewustwording over privacy. Dit geldt niet alleen voor nieuwe medewerkers, maar ook voor medewerkers die al langer in dienst zijn.

In 2022 heeft de rekenkamer de opdracht gegeven voor een onderzoek naar informatiebeveiliging en privacybescherming. De belangrijkste aanbeveling voor privacy richt zich op het actualiseren van het register van gegevensverwerkingen en het inzichtelijk maken van processen met een hoog risico.

Dit is onder de aandacht van de Privacy Officer(s) en de Functionaris Gegevensbescherming en momenteel worden de aanbevelingen opgepakt waardoor de risico op termijn inzichtelijk worden en verminderd kunnen worden.

Om toch tot onderstaande gegevens te komen, is er een begrotingsanalyse uitgevoerd naar drie andere gemeentes (ten behoeve van de Begroting 2023): Heerlen, Apeldoorn en Katwijk. En waarvan gemeente Katwijk als meest toonaangevend wordt beschouwd.

#### *Bijsturingsmaatregelen om risico te verkleinen/voorkomen*

- Updaten van het register van gegevensverwerkingen.
- Opstellen en implementeren van een privacy bewustwordingscampagne.
- Uitvoeren van privacy risico analyses voor hoog-risico processen waarin persoonsgegevens worden verwerkt.
- Verplichte verwerkersovereenkomsten afsluiten met externe partijen.
- Verder inbedden en ondersteunen van de privacy contactpersonen.

#### **Invoering vennootschapsbelasting (Vpb)-plicht voor gemeenten**

Om te bepalen of en in welke mate deze wetgeving voor de gemeente Velsen leidt tot een extra financiële last moeten alle activiteiten van de gemeente worden getoetst aan het ondernemingsbegrip en moet een fiscaal dossier worden opgebouwd. De inventarisatie van de Vpb-plichtige activiteiten is door een fiscalist getoetst en kent een aantal onderwerpen met een fiscaal risico, zoals het grondbedrijf en kleinschalig opdrachtgeverschap. Beide onderwerpen zijn ter toetsing aan de Belastingdienst voorgelegd. Op basis van de reactie van de belastingdienst kan het financiële risico worden gekwantificeerd en opgenomen in de begroting.

Voor de jaren 2016 tot en met 2020 heeft de Belastingdienst onze aangifte vastgesteld en is Velsen niet aangemerkt als ondernemer. In het voortraject hebben zij het dossier kleinschalig ondernemerschap beoordeeld.

De activiteiten die mogelijk een fiscaal risico vormen, indien er de komende jaren sprake is van winst, betreffen de exploitatie van de zeekade en de grondexploitaties. Voor 2023 is er nog geen sprake dat deze gemeentelijke taken winstgevend worden uitgevoerd.

Rechtbank Gelderland heeft recent geoordeeld dat de activiteit reclame kwalificeert als onderneming voor de vpb en derhalve is belast.

De activiteit 'reclame' ziet, kort gezegd, op de opbrengsten uit concessieovereenkomsten die de gemeente heeft gesloten met reclame-exploitanten.

Inmiddels wordt er VPB geheven over onze reclame-inkomsten. Onze belastingadviseur heeft bezwaar aangetekend tegen deze heffing, waardoor de mogelijkheid bestaat dat we de betaalde VPB terugkrijgen. Er is nu sprake van een positief risico.

### **Grondexploitaties**

Het risico voor de grondexploitaties wordt jaarlijks berekend in de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) ten tijde van het opstellen van de jaarstukken. Het risico is opgebouwd uit diverse projectrisico's. De risico's inzake de grondexploitatie zijn in totaal te kwantificeren op € 0,5 miljoen, zoals toegelicht in de paragraaf Grondbeleid. Dit bedrag is afgedekt door de Algemene reserve grondbedrijf. Zie paragraaf Grondbeleid.

### **Asbest algemeen**

Voor de bekende asbestsaneringen is budget beschikbaar. Ondanks meerdere onderzoeken en inventarisaties blijft er een reële kans dat asbest wordt aangetroffen in gebouwen of in de openbare ruimte. Er zijn 6 locaties gemeentelijke vastgoed waarvan bekend is dat er asbest aanwezig is. De hoogte van dit risico is niet te kwantificeren.

### **Garanties/Borgstellingen/Achtervang borgstellingen**

De gemeente staat voor € 410 duizend borg voor hypothecaire leningen uit het verleden.

### **Cybercriminaliteit**

Door criminelen worden er dagelijks tienduizenden pogingen ondernomen om in bedrijfsnetwerken binnen te dringen. Een succesvolle aanval vanuit Cyberspace heeft vergaande gevolgen voor de gemeente Velsen. Een veelvoorkomende vorm is de zogenaamde ransomware-aanval. Daarbij wordt, na het binnendringen van het netwerk, door middel van kwaadaardige software de hele informatievoorziening onbruikbaar, omdat alle gegevens onleesbaar zijn gemaakt (door versleuteling). Vervolgens wordt er losgeld geëist. Dit is al diverse bedrijven, onderwijsinstellingen en overheidsorganisaties overkomen. Heel dichtbij was de gemeenschappelijke regeling IJmond Werkt! in 2020 slachtoffer en het aantal aanvallen neemt nog steeds toe. Ook als er geen losgeld wordt betaald kost dit de gemeente geld. De informatievoorziening moet dan worden hersteld. Dit kost veel tijd en betekent dus een groot verlies aan productiecapaciteit. Ook is het dan verstandig om forensisch onderzoek te laten doen door een gespecialiseerde instantie. Bij dit soort aanvallen worden vaak ook gegevens gestolen en openbaarmaking wordt als extra drukmiddel ingezet. Dat kan tot schadeclaims van gedupeerden leiden.

#### *Bijsturingsmaatregelen om risico te verkleinen/voorkomen*

- ICT-beveiligingsmaatregelen tegen digitale inbraken, computervirusuitbraken.
- ICT-toegangsbeveiliging met beperking van rechten in systemen.
- Maken van reservekopieën voor herstel.
- Fysieke toegangsbeveiliging tot en in de bedrijfspanden.
- Verplichte trainingen medewerkers over diverse aspecten informatiebeveiliging (waaronder weerbaarheid tegen cybercriminaliteit).



## IV. Aanwezige weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van Velsen is opgebouwd uit de volgende elementen met bij genoemde bedragen:

Tabel: Weerstandscapaciteit

(Bedragen x € 1 miljoen)

| Weerstandscapaciteit   | Jaarstukken | Begroot     | Jaarstukken |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  | 2022        | 2023        | 2023        |
| Algemene reserve   | 3,4         | 3,6         | 10,6        |
| Algemene reserve grondbedrijf                                    | 1,0         | 1,1         | 1,0         |
| * Resultaatbestemming jaarstukken t.g.v./t.l.v. Algemene Reserve | 19,1        | 0,0         | 7,6         |
| * budget overhevelingen  | -6,9        | 0,0         | -5,0        |
| * Onttrekking Begrotingsresultaat B2022                          | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| * Onttrekking 1e en 2e Bestuursrapportage                        | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| * Versterken weerstandsvermogen t.g.v Algemene reserve           | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
| Onbenutte belastingcapaciteit                                    | 10,0        | 6,9         | 8,7         |
| Post onvoorzien  | 0,1         | 0,4         | 0,1         |
| Stille reserve   | 3,7         | 3,6         | 3,7         |
| <b>Beschikbare weerstandscapaciteit</b>                          | <b>30,4</b> | <b>15,6</b> | <b>26,6</b> |
|  |             |             |             |
| <b>Ratio weerstandsvermogen</b>                                  | <b>2,81</b> | <b>1,26</b> | <b>1,96</b> |

## V. Financiële kengetallen

Het opnemen van kengetallen in de begroting past in het streven naar meer transparantie en vergelijkbaarheid. Hiermee wordt beoogd de raad in staat te stellen meer inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad bij de beoordeling van de financiële positie kan betrekken. De kengetallen leveren daarmee ook een bijdrage aan hun kaderstellende en controlerende rol. Het is voorgeschreven dat de begroting de volgende kengetallen bevat:

- Netto schuldquote.
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie.
- Structurele exploitatieruimte.
- Belastingcapaciteit; woonlasten meerpersoonshuishoudens.

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

De kengetallen geven samen met de beoordeling van het weerstandsvermogen aan in hoeverre financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen.



**Tabel: Samenvatting kengetallen**

| Naam   | Samenvatting kengetallen Rekening 2022 | Samenvatting kengetallen Begroting 2023 | Samenvatting kengetallen Rekening 2023 |
|--|--|---|--|
| Netto schuldquote  | 55,44                                  | 76,70                                   | 51,57                                  |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 54,61                                  | 76,37                                   | 50,81                                  |
| Solvabiliteitsratio  | 23,28                                  | 12,73                                   | 24,66                                  |
| Kengetal grondexploitatie                                    | 0,25                                   | 0,00                                    | -0,25                                  |
| Structurele exploitatieruimte                                | 6,41                                   | 1,62                                    | 1,41                                   |
| Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden       | 107,04                                 | 109,28                                  | 102,23                                 |

**Waardering van de kengetallen**

Het gebruik van kengetallen heeft geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies of het rijk. Wel heeft de Provincie Noord-Holland de kengetallen in 3 categorieën ingedeeld, waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest risicovol.

In het onderstaande overzicht is aangegeven in welke categorie van de provincie Noord-Holland de kengetallen van Velsen zich bevinden. Overigens zegt 1 afzonderlijk kengetal niet alles. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien en ook over meerdere jaren.

**Tabel: Waardering van de kengetallen**

| Kengetal                         | Kolom1                                  | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|----------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| 1. Netto schuldquote             | A. zonder correctie doorgeleende gelden | < 90%       | 90-130%     | > 130%      |
|                                  | B. met correctie doorgeleende gelden    | < 90%       | 90-130%     | > 130%      |
| 2. Solvabiliteitsratio           |   | > 50%       | 20-50%      | < 20%       |
| 3. Grondexploitatie              |   | < 20%       | 20-35%      | > 35%       |
| 4. Structurele exploitatieruimte |   | > 0%        | 0           | < 0%        |
| 5. Belastingcapaciteit           |   | < 95%       | 95-105%     | > 105%      |

**1A Netto schuldquote**

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuld geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

**Tabel: Netto Schuldquote**

Bedragen x € 1.000

| Aanduiding | Netto schuldquote                               | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|---|---------------|----------------|---------------|
| A          | Vaste schulden                                  | 142.615       | 159.249        | 129.697       |
| B          | Netto vlottende schuld                          | 12.238        | 19.031         | 16.442        |
| C          | Overlopende passiva                             | 14.867        | 8.912          | 16.365        |
| E          | Uitzettingen < 1 jaar                           | 18.895        | 14.992         | 29.102        |
| F          | Liquide middelen                                | 1.422         | 511            | 989           |
| G          | Overlopende activa                              | 20.345        | 7.084          | 10.039        |
| H          | Totale baten, exclusief mutaties reserves       | 232.791       | 214.618        | 237.291       |
|            | <b>Netto schuldquote (A+B+C-E-F-G)/H x 100%</b> | <b>55,44</b>  | <b>76,70</b>   | <b>51,57</b>  |

De netto schuldquote van Velsen bevindt zich binnen de marges van categorie A. In de Jaarrekening 2023 zijn met name de vaste schulden en de netto vlottende schuld lager en de totale baten hoger dan begroot. Deze ontwikkelingen resulteren in een lagere uitkomst van de netto schuldquote, maar een verslechtering in vergelijking met de Jaarstukken 2022.

### 1B Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt ook de netto schuldquote ook weergegeven, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast.

**Tabel: Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**

Bedragen x € 1.000

| Aanduiding | Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen                                 | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|--|---------------|----------------|---------------|
| A          | Vaste schulden   | 142.615       | 159.249        | 129.697       |
| B          | Netto vlottende schuld   | 12.238        | 19.031         | 16.442        |
| C          | Overlopende passiva  | 14.867        | 8.912          | 16.365        |
| D          | Financiële activa, cf art 36 BBV lid b,c, d, e en f  | 1.928         | 700            | 1.814         |
| E          | Uitzettingen < 1 jaar  | 18.895        | 14.992         | 29.102        |
| F          | Liquide middelen   | 1.422         | 511            | 989           |
| G          | Overlopende activa   | 20.345        | 7.084          | 10.039        |
| H          | Totale baten, exclusief mutaties reserves  | 232.791       | 214.618        | 237.291       |
|            | <b>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%</b> | <b>54,61</b>  | <b>76,37</b>   | <b>50,81</b>  |

## 2. Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat van baten en lasten. Indien er sprake is van een forse schuld én veel eigen vermogen (het totaal van de Algemene en de bestemmingsreserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, des te groter de weerbaarheid van de gemeente.

**Tabel: Solvabiliteitsratio**

Bedragen x € 1.000

| Aanduiding | Solvabiliteit                     | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|-----------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| A          | Eigen vermogen                    | 54.742        | 28.561         | 57.095        |
| B          | Balanstotaal                      | 235.163       | 224.335        | 231.491       |
|            | <b>Solvabiliteit (A/B) x 100%</b> | <b>23,28</b>  | <b>12,73</b>   | <b>24,66</b>  |

Het eigen vermogen is gestegen ten opzichte van de Jaarrekening 2022. Het balanstotaal is gedaald ten opzichte van de Jaarrekening 2022. De solvabiliteitsratio toe en komt uit op 24,60.

### 3. Kengetallen grondexploitatie

Grondexploitaties kunnen een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van grond is van belang, omdat deze terugverdiend moet worden bij de verkoop.

Tabel: Grondexploitatie

Bedragen x € 1.000

| Aanduiding | Grondexploitatie                          | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|---|---------------|----------------|---------------|
| A          | Bouwgronden in exploitatie                | 578           | -              | -592          |
| B          | Totale baten, exclusief mutaties reserves | 232.791       | 214.618        | 237.291       |
|            | <b>Grondexploitatie A/B * 100%</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>-0,25</b>  |

Doordat de bouwgronden in de exploitatie zijn gedaald en de totale baten zijn gestegen neemt het kengetal voor de grondexploitatie af. Het ratio blijft binnen de marges van categorie A.

### 4. Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het van belang te kijken naar het structurele evenwicht en de robuustheid van de begroting. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is beter in staat om in de toekomst tegenvallers op te vangen.

Structurele baten zijn bijvoorbeeld de Algemene uitkering uit het gemeentefonds en de eigen belastinginkomsten. Structurele lasten zijn bijvoorbeeld personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Reserve mutaties zijn vrijwel allemaal incidenteel, met uitzondering van de onttrekking aan de reserve Kapitaallasten.

Tabel: Structurele exploitatieruimte

Bedragen x € 1.000

| Aanduiding | Structurele exploitatieruimte                                 | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|---|---------------|----------------|---------------|
| A          | Totale structurele lasten                                     | 206.551       | 210.246        | 225.963       |
| B          | Totale structurele baten                                      | 218.655       | 213.140        | 229.448       |
| C          | Totale structurele toevoegingen aan reserves                  | 350           | 120            | 2.333         |
| D          | Totale structurele onttrekkingen aan reserves                 | 3.160         | 693            | 2.202         |
| E          | Totale baten, exclusief mutaties reserves                     | 232.791       | 214.618        | 237.291       |
|            | <b>Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/(E) x 100%</b> | <b>6,41</b>   | <b>1,62</b>    | <b>1,41</b>   |

Op basis van bovenstaande tabel kan geconcludeerd worden dat Velsen in staat is om op basis van de structurele baten de structurele lasten te dekken in 2023.

### 5. Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishoudens

De belastingcapaciteit geeft inzicht in welke mate het voordoen van een financiële tegenvaller kan worden opgevangen door de belastingen te verhogen. Dit betreft de mate waarin de tarieven niet kostendekkend zijn en/of de maximale ruimte waarmee de OZB kan worden verhoogd. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig, door de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. Het Coelo publiceert deze lasten jaarlijks.

De lokale woonlasten van een gezin bestaan uit: de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

**Tabel: Woonlasten meerpersoonshuishouden**

*Bedragen x € 1*

| Aanduiding | Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden                   | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------|--|---------------|----------------|---------------|
| A          | OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                          | 310           | 291            | 392           |
| B          | Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde                        | 163           | 163            | 164           |
| C          | Afvalstoffenheffing voor een gezin                                       | 394           | 394            | 407           |
| D          | Eventuele heffingskorting  | 0             | -              | -             |
| <b>E</b>   | <b>Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)</b>  | <b>867</b>    | <b>848</b>     | <b>963</b>    |
| F          | Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin                              | 810           | 776            | 942           |
|            | <b>Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor (E/F) x 100%</b> | <b>107</b>    | <b>109</b>     | <b>102</b>    |

De woonlasten van de gemeente Velsen zijn in 2023 gestegen ten opzichte van 2022. Dit wordt met name veroorzaakt door een stijging van de OZB-lasten en de afvalstoffenheffing.

# Onderhoud kapitaalgoederen

## Inleiding

Kapitaalgoederen zijn de onderdelen van de openbare ruimte en accommodaties waarvoor langlopende investeringen zijn vereist. Concreet omvatten deze wegen, bruggen, viaducten, oevervoorzieningen, openbare verlichting, verkeersregelininstallaties, verkeersvoorzieningen, de groenvoorzieningen (plantsoenen, bomen, speelvoorzieningen), oppervlaktewater en accommodaties (sportaccommodaties, gebouwen en begraafplaatsen).

Beheer van kapitaalgoederen is gericht op de duurzame instandhouding van deze voorzieningen. Beheren is een cyclisch proces: inspecteren, rapporteren, begroten, plannen, uitvoeren onderhoud (klein/groot/vervanging), rapporteren en weer inspecteren. Door de systematische aanpak kunnen de noodzakelijke maatregelen optimaal worden afgestemd op de beschikbare middelen. Tenslotte draagt professioneel beheer ertoe bij dat de burger de openbare ruimte positief beleeft en de gebruikers van de gemeentelijke panden hun werkzaamheden goed kunnen uitvoeren. Goed onderhoud draagt daarnaast bij aan het behouden van de waarde van de kapitaalgoederen.

Per soort kapitaalgoed is beschreven:

- Het beleidskader waarop het onderhoud van het kapitaalgoed is gebaseerd.
- Het uitgangspunt/kwaliteitsniveau voor het beheer en onderhoud.

## Beheer

De basis voor de systematische aanpak van het beheer is gelegen in de beheerpakketten. In deze software zijn alle relevante gegevens opgeslagen. Door middel van inspecties met een bepaalde frequentie wordt de actuele onderhoudstoestand vastgesteld, getoetst aan erkende normen en in de beheerpakketten verwerkt. Op basis daarvan worden (efficiënte) planningen gemaakt voor onderhoud, vervanging en financiën. Het beheer gaat uit van bestuurlijk vastgestelde kwaliteitsniveaus voor bijvoorbeeld groen, wegen, verlichting, et cetera.

Het onderhoud omvat:

- Dagelijks onderhoud of calamiteitenonderhoud.
- Regulier groot onderhoud (zoals herstraten van elementenverhardingen).
- Het uitvoeren van grootschalige reparaties aan asfaltverhardingen.
- Het vernieuwen van bijvoorbeeld verhardingsconstructie of plantsoenen na het verstrijken van de technische levensduur.

## Kerncijfers

Hieronder zijn de kerncijfers opgenomen met een peildatum van 21 juni 2023.

Tabel: Kerncijfers

| Discipline | Beleidskader                | Objecten                      | Cijfers 2022 | Cijfers 2023 |
|------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| Wegen      | Notitie Wegbeheer 2013-2018 | Wegen, straten en (voet)paden | 338,6 ha     | 329,8 ha     |
| Riolering  | VGRP                        | Riolen                        | 325,4 km     | 327,3 km     |
|            |                             | Persleiding                   | 39,9 km      | 39,9 km      |
|            |                             | Bergbezinkbassins             | 4 st         | 4 st         |
|            |                             | (Mini) Gemalen/Drukpompeunits | 113 st       | 113 st       |

|                      |  |  |            |           |
|----------------------|--|--|------------|-----------|
|                      |  | Drainage                               | 64,9 km    | 64,9 km   |
|                      |  | IBA's                                  | 25 st      | 25 st     |
| Groen                | Groenbeleidsplan   | Bomen                                  | 20.756 st. | 20.421 st |
|                      |  | Bosplantsoenen                         | 28,4 ha    | 28,5 ha   |
|                      |  | Gazon                                  | 130,8 ha   | 129,6 ha  |
|                      |  | Hagen                                  | 2,8 ha     | 2,8 ha    |
|                      |  | Ruw gras                               | 80,8 ha    | 77,2 ha   |
|                      |  | Speeltoestellen                        | 521 st     | 497 st    |
| Water                | Baggerplan '03   | Watergangen, vijvers                   | 10,4 ha    | 10,3 ha   |
| Openbare verlichting | Beleidsvisie OV '09  | Lichtmasten                            | 12.895 st  | 13.003 st |
| Sportaccommodaties   | Nota Accommodatiebeleid voor sportief Velsen 2010-2015         | Gymzalen                               | 10 st.     |           |
|                      |  | Sporthallen                            | 3 st       |           |
|                      |  | Verenigingsgebouwen                    | 3 st       |           |
|                      |  | Zwembad                                | 1 st       |           |
|                      |  | Sportparken/velden                     | 9/34 st    |           |
|                      |  | Tenniscomplexen                        | 5 st       |           |
| Gebouwen             | Meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke accommodaties 2019-2028 | Gemeentelijke gebouwen, opstallen e.d. | 124 st     |           |

### Achterstallig onderhoud

In diverse parken in Velsen is achterstallig onderhoud. In navolging van het Groenstructuurplan wordt in 2022 verder gegaan met het op orde brengen van het beheer en onderhoud in deze gebieden.

## Openbare ruimte

### Bestemmingsreserve Openbare ruimte

Grote onderhoudsprojecten kunnen grote schommelingen teweeg brengen in het benodigde budget voor het onderhoud aan kapitaalgoederen. Om deze schommelingen op te vangen werkt de gemeente met een bestemmingsreserve. Een voorbeeld van een groot project bij het onderhoud aan wegen is het vervangen van de asfaltdeklagen van de Parkweg/Stationsweg en de Zeeweg. Een groot project bij bijvoorbeeld kunstwerken is het groot onderhoud aan de Julianabrug in 2025. Dit zijn dusdanig grote uitgaven dat de gemeente hiervoor jaarlijks een bedrag reserveert, zodat op termijn het gespaarde bedrag gebruikt kan worden voor dekking van de uitgaven. Daarnaast zit in de reserve een bedrag aan doorgeschoven onderhoudswerken die in het volgende jaar nog uitgevoerd worden, inclusief actualisering onderhoudsplannen wegen. Hiermee voorkomt de gemeente dat het exploitatiebudget voor onderhoud aan wegen per jaar grote schommelingen heeft ten opzichte van het reguliere onderhoudsbudget. Deze situatie geldt ook voor de overige reguliere onderhoudswerkzaamheden in de openbare ruimte, zoals groenonderhoud, openbare verlichting.

### Wegbeheer

Kader

- Notitie Wegbeheer 2013-2018.

*Uitgangspunt*

In 2011 heeft de raad het onderhoudsniveau van de wegen bepaald op R-. Als gevolg hiervan zijn de budgetten voor het onderhoud met ingang van 2011 verlaagd. Daarnaast is het areaal diverse keren uitgebreid, waarbij het onderhoudsbudget niet structureel is mee gestegen. In de Begroting 2021 zijn de budgetten opnieuw verlaagd. De gevolgen daarvan worden, vanwege de onderhoudscyclus, op zijn vroegst pas na 10 jaren merkbaar.

De technische kwaliteit van de wegen in Velsen is in 2020 geïnspecteerd. Door corona is hier vertraging in opgetreden en zijn de resultaten pas in 2021 bekend geworden. Daar zijn nog geen conclusies aan te verbinden. In 2023 zijn er geen inspecties uitgevoerd, dit doordat veel projecten zijn uitgesteld. Inspecties zijn hierdoor overbodig en kostbaar.

De resultaten van de inspectie geven het volgende meerjarige beeld:

**Tabel: Meerjarig beeld**

| Totale wegennet | 2010 | 2012 | 2014 | 2016 | 2018 | 2020       | 2022 | Adviesnorm |
|-----------------|------|------|------|------|------|------------|------|------------|
| Voldoende       | 86%  | 87%  | 90%  | 91%  | 90%  | <b>89%</b> |      | 77-88%     |
| Matig           | 3%   | 1%   | 3%   | 2%   | 2%   | <b>3%</b>  |      | 9-14%      |
| Onvoldoende     | 11%  | 12%  | 7%   | 7%   | 8%   | <b>8%</b>  |      | 4-9%       |

| Asfalt      | 2010 | 2012 | 2014 | 2016 | 2018 | 2020       | 2022 | Adviesnorm |
|-------------|------|------|------|------|------|------------|------|------------|
| Voldoende   | 86%  | 87%  | 79%  | 87%  | 85%  | <b>86%</b> |      | 77-78%     |
| Matig       | 5%   | 3%   | 8%   | 4%   | 2%   | <b>2%</b>  |      | 9-14%      |
| Onvoldoende | 11%  | 10%  | 13%  | 9%   | 13%  | <b>12%</b> |      | 4-9%       |

| Elementen   | 2010 | 2012 | 2014 | 2016 | 2018 | 2020       | 2022 | Adviesnorm |
|-------------|------|------|------|------|------|------------|------|------------|
| Voldoende   | 82%  | 87%  | 94%  | 92%  | 91%  | <b>91%</b> |      | 77-87%     |
| Matig       | 3%   | 1%   | 1%   | 2%   | 2%   | <b>3%</b>  |      | 9-14%      |
| Onvoldoende | 15%  | 12%  | 5%   | 6%   | 7%   | <b>6%</b>  |      | 4-9%       |

**Tabel: Onderhoudsbudget wegen**

*Bedragen x € 1.000*

| Onderhoudsbudget | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| Wegen            | 3.199         | 2.362          | 2.933         |

## Riolering en water

### Kader

- Verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2012-2016.

### Uitgangspunt

De gemeente inspecteert regelmatig de onderhoudsstaat van de riolering. Op basis hiervan maakt de gemeente een maatregelenplan, waarbij is vastgesteld of de riolering nog kan blijven liggen,



plaatselijke reparatie nodig is, de riolering gerenoveerd of volledig vervangen moet worden. Deze cyclus van inspecteren, interpreteren, uitvoeren en controleren is een doorlopende activiteit.

Door rioolinspecties ontstaat een scherp beeld van de staat van de riolering. Tegelijkertijd kan de riolering steeds efficiënter onderhouden worden door de steeds groter wordende variëteit aan technische herstelmaatregelen. Hierbij gaat de gemeente over naar risico-gestuurd rioolbeheer.

#### *Drainage en infiltratie*

Drainage en infiltreren van regenwater helpt bij het afvoeren van grondwater en zorgt voor minder overlast. De gemeente legt indien nodig bij rioolvervanging ook gelijk drainage aan of zorgt voor betere infiltratie van water in de bodem. De hoeveelheid te onderhouden drainage neemt daarom toe.

#### *Water*

De gemeente voert periodieke inspecties uit aan de watergangen. Aan de hand van deze inspecties wordt bepaald of en op welke termijn er baggerwerkzaamheden uitgevoerd moeten worden.

#### *Programma Water en Riolering (PWR)*

Op dit moment wordt gewerkt aan een nieuw Programma Water en Riolering (PWR) voorheen het Gemeentelijk Rioleringsplan. Het PWR wordt bestuurlijk behandeld en sluit aan op de Omgevingswet (beide treden in 2023 in werking).

### **Tabel: Onderhoudsbudget riolering en water**

*Bedragen x € 1.000*

| Onderhoudsbudget   | Rekening<br>2022 | Begroting<br>2023 | Rekening<br>2023 |
|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Riolering en water | 561              | 802               | 752              |

### **Groen**

#### *Kader*

- Groenstructuurplan Velsen 2019.
- Gedragscode Bestendig Beheer en Ruimtelijke Ontwikkeling, Vereniging Stadswerk.
- Wet Natuurbescherming.
- Beleidsplan Monumentale bomen 2013.
- Bomenbeleidsplan 2022.

Het Groenstructuurplan 2019 laat zien wat de ambitie is voor wat betreft groen in de gemeente. Dit gaat om zowel versterking van de bestaande structuren als het behouden en onderhouden van wat we nu al hebben. De ambitie zorgt er minimaal voor dat we zorg dragen voor de kwaliteit die er nu al is. Het Beleidsplan Monumentale Bomen is specifiek bedoeld om voor onze gemeentelijke bomen en boomstructuren te behouden die waardevol en monumentaal zijn. Hier wordt ook de inspectie en het onderhoud op afgestemd.

De Wet Natuurbescherming en de daarbij behorende gedragscode Bestendig Beheer en Ruimtelijke Ontwikkeling is een instrument om ons groene kapitaal wat betreft biodiversiteit zoveel mogelijk te behouden en ook te versterken.

#### *Uitgangspunt*

Het onderhoud van het openbaar groen kan op verschillende niveaus worden uitgevoerd. Doel van het onderhoud is dat de waarden van het groen voor lange tijd in stand worden gehouden. Differentiatie

van het onderhoud is mogelijk op basis van een aantal criteria, waarbij de aspecten heelheid, schoonheid (netheid) en functionaliteit een belangrijke plaats innemen. Velsen onderscheidt 3 verschillende kwaliteitszones voor groen. Voor deze kwaliteitszones hanteren we 3 verschillende beheervarianten in de zogenoemde RAW-systematiek. Die maakt een onderscheid in kwaliteitsniveaus A, B en C. Ieder niveau omvat een zekere beeldkwaliteit. De beeldkwaliteit wordt voortdurend gemeten. De monitorresultaten worden vastgelegd.

**Tabel: Kwaliteitsniveau**

| Kwaliteitszone   | Kwaliteitsniveau |
|--|------------------|
| Representatief groen (druk bezochte plaatsen)  | A (hoog)         |
| Stedelijk groen (woonwijken)   | B (basis)        |
| Natuurlijk groen (aan de randen van de woonkernen en daar waar kan in de woonkernen) | C (laag)         |

#### *Groenbeheer data gestuurd*

Velsen heeft een digitaal groenbeheersysteem waarin gegevens over beheer buitenruimte zijn opgenomen. Het wordt steeds meer geoptimaliseerd door meer gegevens op te slaan. Op die manier worden de financiële gevolgen van aanpassingen in beheer en/of areaaluitbreiding steeds beter en sneller inzichtelijk.

#### *Onkruidbestrijding*

Velsen maakt voor onkruidbestrijding (zowel op verharding als in beplanting) gebruik van de RAW-kwaliteitsniveaus zoals ook benoemd bij onderhoud van het groen. De verschillende kwaliteitszones zijn ook hierbij van toepassing. De kwaliteit van onkruidbestrijding draagt in sterke mate bij aan de netheid en functionaliteit van de openbare ruimte en heeft invloed op de afschrijving van de bestrating en beplanting. In 2021 zijn de budgetten voor onkruidbestrijding op verharding verlaagd. Dit zorgt voor een lager kwaliteitsniveau, met name in de woongebieden. Op termijn kan dit leiden tot een snellere afschrijving van de bestrating.

**Tabel: Onderhoudsbudget groen**

*Bedragen x € 1.000*

| Onderhoudsbudget | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| Groen            | 939           | 1.518          | 2.279         |

#### **Overig/Openbare verlichting**

##### *Kader*

OV beleidsvisie 2009.

##### *Uitgangspunt*

Vanuit efficiëntieoogpunt zijnde vernieuwing van het riool en wegreconstructies meestal leidend voor de vernieuwing van de openbare verlichting. Oude verlichting wordt altijd vervangen door LED, zowel bij renovaties als bij incidentele defecten. Voor het niveau van onderhoud geldt als basis heel en veilig.

##### *Speelvoorzieningen*

##### *Kader*

- Nota Spelen en ontmoeten in de buitenruimte 2010.
- Speel- en beweegplan 2022.

### *Uitgangspunt*

Velsen maakt elk jaar een renovatieplan voor de openbare speelplekken. Het renovatieplan speelplekken toont een overzicht van de speelplekken die in aanmerking komen voor opheffing, vervanging of herinrichting wegens veiligheid, toegankelijkheid of ouderdom. Op basis van logboeken, waarin de technische staat per speelplek en speeltoestel is vastgelegd, wordt bepaald waar tot renovatie wordt overgegaan.

### **Tabel: Onderhoudsbudget openbare verlichting**

*Bedragen x € 1.000*

| Onderhoudsbudget     | Rekening<br>2022 | Begroting<br>2023 | Rekening<br>2023 |
|----------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Openbare verlichting | 748              | 562               | 751              |

## **Accommodaties**

### **Gebouwen, objecten en kunstwerken**

Gemeente heeft een gebouwenportefeuille met gebouwen voor eigen gebruik, gebouwen voor culturele en maatschappelijke organisaties, sportgebouwen et cetera.

Het planmatig onderhoud gebeurt op basis van een 10-jarig meerjaren onderhoudsplan (MJOP). In dit plan is ook het onderhoud van diverse objecten meegenomen die zich veelal in de parken bevinden zoals onder andere hekwerken, muren, vijvers et cetera.

### *Kader*

- Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) gemeentelijk vastgoed 2019-2028.

Het MJOP gemeentelijk vastgoed wordt iedere 5 jaar geactualiseerd. Eerstvolgende actualisatie: 2024.

### *Uitgangspunt*

We kwalificeren het onderhoud van de gebouwen op basis van een NEN-normering, NEN-2767. In de NEN-2767 worden 6 onderhoudsniveaus onderscheiden van uitstekend tot zeer slecht.

1. Uitstekend, geen gebreken.
2. Goed. Incidenteel beginnende veroudering.
3. Redelijk. Plaatselijk zichtbare veroudering, functie niet in gevaar.
4. Matig. Kans dat functie in gevaar is.
5. Slecht. Veroudering onomkeerbaar.
6. Zeer slecht. Technisch rijp voor sloop.

De gebouwen worden onderhouden op onderhoudsniveau 3; de budgetten zijn hierop gebaseerd.

### **Tabel: Onderhoudsbudget gebouwen, objecten en kunstwerken**

*Bedragen x € 1.000*

| Onderhoudsbudget                  | Rekening<br>2022 | Begroting<br>2023 | Rekening<br>2023 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Gebouwen, objecten en kunstwerken | 472              | 127               | 217              |

## Sportaccommodaties

We onderscheiden 3 groepen sportaccommodaties: de binnensportaccommodaties (sporthallen, gymzalen en verenigingsgebouwen), de buitensportaccommodaties en het zwembad. Het planmatig onderhoud wordt uitgevoerd op basis van een 10 jaren planningsstelsel met een uitwerking in jaarschijven (MJOP).

De instandhouding en het groot onderhoud van de gebouwen wordt bouwkundig en installatietechnisch (met uitzondering van zwembad) uitgevoerd via het meerjaren onderhoudsplan (MJOP). Voor de complexe zwembadtechniek bestaat een apart beheersstelsel. Door het permanent in bedrijf zijn van de apparatuur (regeltechniek, waterbehandeling, luchtbehandeling, enzovoort) is het planmatig onderhoud van het zwembad grotendeels geïntegreerd in het dagelijkse beheer/onderhoud. Naast de meer technische beheerplannen is er een meerjarenplan voor onderhoud en vervanging van de gebruikersvoorzieningen zoals sport- en overige inventaris, elektronische apparatuur, verlichting, sportvloeren, schoonmaakapparatuur, enzovoorts.

### *Kader*

Voor de sportaccommodaties geldt het volgende beleidskader:

- De agenda Sportaccommodaties 2018-2022 Ruimte voor de sport!
- Het Meerjarenonderhoudsplan 2020-2029 (gebruiksonderhoud) voor de gemeentelijke sportaccommodaties.
- Het Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke accommodaties 2019-2028 (eigenaarsonderhoud).
- Vigerende wet- en regelgeving, zoals WHVBZ/BHVBZ (veiligheid zwembaden), Bouwbesluiten, NOC-NSF, Attractiebesluit speeltoestellen, NEN, Waterleidingwet (legionella, en dergelijke), activiteitenbesluit/AMvB (milieu, licht, geluid), wetgeving horeca, Sportbesluit (fiscaal), enzovoorts.

### *Uitgangspunt*

#### Buitensportaccommodaties

Het reguliere onderhoud van de sportvelden en bijbehorende voorzieningen wordt uitgevoerd door medewerkers van SRO Velsen BV (voorheen afdeling Sport). Specialistische werkzaamheden en grootschalige vervangingen van bijvoorbeeld hekwerken en bestratingen worden over het algemeen onder regie van SRO Velsen BV uitbesteed. Daarnaast wordt er veel dagelijks onderhoud, zoals speelschade wegwerken, zwerfvuil opruimen en belijnen verricht door vrijwilligers van betrokken sportclubs en sportstichtingen (zogenoemde pakket zelfwerkzaamheid). De clubaccommodaties met kantine, kleedkamers en dergelijke worden volledig beheerd en onderhouden door de sportverenigingen zelf.

Om de buitensportvelden te verduurzamen passen we sinds een aantal jaar alternatieve meststoffen toe, steenmeel. Dit natuurlijke (rest)product bevat veel voedingsstoffen die het bodemleven verbeteren en wordt aangevuld met verdere organische meststoffen. Het draagt bij aan een hogere kwaliteit en verlaging van het gebruik van overige kunstmatige meststoffen. We zetten in samenwerking met de leverancier de nieuwste machinale innovaties op het gebied van deze vorm van bemesting in de komende jaren in op alle sportvelden. Daarnaast zijn we medio 2020 op een aantal velden en op de ligweide van het zwembad gestart met een pilot om te werken met robotmaaiers. Deze pilot is zo goed bevallen dat er in 2022 nog een 3-tal robotmaaiers zijn aangeschaft.

De bosmaaiers op fossiele brandstoffen zijn vervangen door elektrische. Op de Sportparken Elta, Schoonenberg en Driehuis is in samenwerking met de aannemer een systeem ontwikkeld dat bij overvloedige regenval in droge perioden het water niet loost op het riool, maar laat irrigeren in de sportvelden. Deze ontwikkeling zorgt voor het langer vasthouden van hemelwater, waardoor de sportvelden eerder en/of beter bespeelbaar zijn. Het daarnaast binnen dit systeem toeleiden van overtollig hemelwater uit de nabije omgeving (wegen, bermen en paden) past goed in de duurzaamheidsambitie van de gemeente Velsen.

### Binnensportaccommodaties en zwembad

In zwembad de Heerenduinen is permanent aandacht voor technische innovatie, monitoring, automatisering, onderhoud en vervanging met als doel vergroening en verbeteren van de energieprestaties. Door de planmatige aanpak van het onderhoud van de binnensportaccommodaties verkeren de accommodaties in goede staat. Bij enkele oudere accommodaties wordt het technisch onderhoud sober en/of getemporiseerd uitgevoerd, in het geval hier plannen voor renovatie of nieuwbouw zijn. Echter in alle gevallen is de veiligheid en functionaliteit geborgd.

### Verduurzamen gemeentelijke sportaccommodaties

Wij willen het gemeentelijk sportvastgoed verduurzamen en zorgen voor een schone lucht en lagere energiekosten. Onze ambitie is dat onze gymzalen, sporthallen en zwembad binnen 10 jaar energie neutraal zijn en op langere termijn klimaatneutraal, door middel van CO<sub>2</sub>-reductie en compensatie. Wij sluiten bij het verduurzamen van de gemeentelijke sportaccommodaties tevens aan op de richtlijnen van de nieuwe Omgevingswet. Deze wet stelt dat we een gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit moeten bereiken en in stand houden.

Duurzaamheid van de gemeentelijke sportaccommodaties staat hoog op onze agenda, zowel bij de bestaande accommodaties als bij nieuwbouw. De daken van een 7-tal gymzalen en een sporthal zijn voorzien van zonnepanelen. In de Perspectiefnota 2019 is een ambitie opgenomen om in de komende periode werk te maken van het verduurzamen van de eigen vastgoedportefeuille. Deze verduurzaming is gestart bij zwembad De Heerenduinen. Hier is onder andere een warmtepomp gerealiseerd om het gasverbruik te reduceren.

### **Tabel: Onderhoudsbudget binnensportaccommodaties**

Bedragen x € 1.000

| Onderhoudsbudget         | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Binnensportaccommodaties | 169           | 0              | 0             |

### **Tabel: Onderhoudsbudget buitensportaccommodaties**

Bedragen x € 1.000

| Onderhoudsbudget         | Rekening 2022 | Begroting 2023 | Rekening 2023 |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Buitensportaccommodaties | 633           | 0              | 87            |

### **Onderwijsgebouwen**

Gemeenten hebben een zorgplicht ten aanzien van de instandhouding van voldoende en adequate huisvesting voor onderwijs- en gymnastiekaccommodaties. Sinds 1 januari 2015 ligt de verantwoordelijkheid voor het onderhoud aan de onderwijsgebouwen geheel bij de schoolbesturen.

#### *Kader*

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Velsen (huisvestingsverordening onderwijs).

#### *Uitgangspunt*

Op grond van de verordening kunnen besturen van scholen aanvragen indienen voor het realiseren van voorzieningen voor het daaropvolgende jaar. De aanvragen worden getoetst aan de voorwaarden

van de verordening en worden voorgedragen voor het huisvestingsprogramma of voor het huisvestingsoverzicht.

In november 2020 stelde de gemeenteraad het Integraal Onderwijs Huisvestingsplan (IOHP) vast. De eisen van het bouwbesluit en de eisen waaraan nieuw te bouwen of te renoveren schoolgebouwen aan moeten voldoen, zijn in het nieuwe plan verwerkt. Hierbij is ook gekeken naar het Klimaatakkoord van Parijs en de landelijke ontwikkelingen zoals op het gebied van het binnenklimaat en duurzaamheid. Het plan geeft aan wat we de komende jaren gaan doen en geeft een doorkijk voor de periode 2021-2036 voor alle Velsense schoollocaties. Dit zorgt er voor dat het aantal aanvragen om een voorziening in de onderwijshuisvesting nog meer gereguleerd is en dat voor een langere periode de investeringslast bekend is.

# Financiering

## Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid van de gemeente Velsen op het beleidsveld financiering. Onder financiering wordt verstaan de wijze waarop de gemeente in haar kapitaalbehoefte voorziet om haar activiteiten uit te voeren. Een deel van deze activiteiten wordt met vreemd (geleend) geld gefinancierd. In de paragraaf wordt ook ingegaan op ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt in 2023. Tot slot wordt het risicobeheer van de financieringsportefeuille beschreven.

Het financieringsbeleid van de gemeente Velsen is gericht op:

- Het voorzien in de optimale financieringsbehoefte van de gemeente op korte en lange termijn (Treasuryfunctie).
- Het beperken van risico's die met deze transacties verbonden zijn.
- Het optimaal beheersen van de interne financieringsstromen.
- Het gebruikmaken van de ruimte in de renterisiconorm.

## Treasuryfunctie

De Treasuryfunctie wordt in de gemeente Velsen in belangrijke mate bepaald door het door de Raad vastgestelde Treasurystatuut. De bepalingen in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido) en de wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) zijn daarbij leidend. De Treasuryfunctie dient uitsluitend uitgevoerd te worden voor de publieke taak en dient een prudent beleid te kennen.

Vanwege de organisatieverandering die per 1 juni 2020 is doorgevoerd heeft er een aanpassing van het Treasurystatuut plaatsgevonden. Het gewijzigde statuut is op 28 mei 2020 door de Raad vastgesteld (R20.017). De Treasuryfunctie kent de volgende algemene doelstellingen:

- Het continue voldoen aan de wettelijke eisen.
- Het beschermen van de gemeentelijke vermogens- en renteresultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals rente-, valuta- en liquiditeitsrisico's.
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen.
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de wet Fido en richtlijnen van het Treasurystatuut.

### Mandaat aan te trekken financiële middelen

Bij een structureel liquiditeitstekort moet de gemeente geld lenen en sluit daarvoor een langlopende geldlening af. De raad heeft het college (via het Treasurystatuut) gemachtigd jaarlijks voor maximaal € 35 miljoen aan te trekken op de kapitaalmarkt. Indien dit mandaat niet toereikend is om de benodigde financiering aan te trekken, wordt de gemeenteraad om een aanvullend besluit gevraagd. Voor 2023 is geen aanvullend besluit nodig geweest.

### Rentevisie

De gemeente heeft een rentecomité dat 4 keer per jaar, of zoveel vaker als de marktsituatie daartoe aanleiding geeft, overleg pleegt over het te voeren rentebeleid. Hiertoe stelt het comité een rentevisie vast voor de middellange termijn. In 2023 is het rentecomité 3 keer bij elkaar geweest. Dit heeft niet geleid tot het aantrekken van nieuwe leningen.



## Schatkistbankieren

Vanaf december 2013, als gevolg van de invoering van de wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF), is de gemeente Velsen verplicht om overtollige liquiditeiten uit te zetten bij het rijk (Schatkistbankieren). Indien de gemeente Velsen in totaal meer liquide middelen bezit dan de norm van € 4,3 miljoen (dit is sinds 1 juli 2021 2% van het Begrotingstotaal 2023 van € 215,05 miljoen) dient de gemeente dit bij de schatkist aan te houden.

Hiervoor wordt een rente vergoed die gelijk is aan de rente die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Vanaf 31 december 2022 tot en met 31 december 2023 is deze snel opgelopen van een rentevergoeding van 1,89% naar 3,88%.

Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal, waarbij alleen de positieve saldi meetellen. De gemeente heeft in 2023 aan deze verplichting voldaan.

Tabel: Schatkistbankieren

| Bedragen x € 1.000  |   |             |            |            |            |
|---|---|-------------|------------|------------|------------|
| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren   |   |             |            |            |            |
|   |   | Verslagjaar |            |            | 2023       |
| (1)   | Drempelbedrag   | 4.301       | 4.301      | 4.301      | 4.301      |
|   |   | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)   | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 1.269       | 1.455      | 1.230      | 1.574      |
| (3a) = (1) > (2)  | Ruimte onder het drempelbedrag  | 3.032       | 2.846      | 3.071      | 2.727      |
| (3b) = (2) > (1)  | Overschrijding van het drempelbedrag  | -           | -          | -          | -          |
| (1) Berekening drempelbedrag  |   | Verslagjaar |            |            | 2023       |
| (4a)  | Begrotingstotaal verslagjaar  | 215.050     | 215.050    | 215.050    | 215.050    |
| (4b)  | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 215.050     | 215.050    | 215.050    | 215.050    |
| (4c)  | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    |             |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. | Drempelbedrag   | 4.301       | 4.301      | 4.301      | 4.301      |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's rijks schatkist aangehouden middelen  |   | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)  | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 114.170     | 132.360    | 113.192    | 144.772    |
| (5b)  | Dagen in het kwartaal   | 90          | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)   | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 1.269       | 1.455      | 1.230      | 1.574      |

## Risicobeheer

Rente speelt, gezien de omvang van de bedragen, een belangrijke rol in de begroting. Om de risico's van de financieringsportefeuille te beperken is in de wet Fido een 2-tal instrumenten opgenomen, te weten de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

### Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het bedrag dat de gemeente Velsen maximaal rood mag staan. Van belang is de netto schuld op korte termijn. De hoogte van de kasgeldlimiet wordt bepaald door een vastgesteld percentage (8,5%) van het begrotingstotaal. Dit percentage is vastgesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido, artikel 2, punt 1b).

Het begrotingstotaal per 1 januari 2023 is € 215,05 miljoen. Dit betekent dat de kasgeldlimiet in 2023 een hoogte heeft van € 18,28 miljoen. De gemiddelde netto vlottende schuld minus de gemiddelde netto vlottende middelen in een kwartaal mag de kasgeldlimiet, in principe, niet overschrijden. Indien de kasgeldlimiet in 3 opeenvolgende kwartalen wordt overschreden dient de toezichthouder (provincie) geïnformeerd te worden. De gemeente heeft zich in 2023 aan de kasgeldlimiet gehouden.

### Renterisiconorm

De renterisiconorm is bedoeld om renterisico's die kunnen ontstaan door grote pieken van de aflossingen binnen de leningenportefeuille van een gemeente in te perken. In de wet Fido staat aangegeven dat de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen binnen de leningenportefeuille niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen zijn. Bij herfinanciering van een groot deel van de portefeuille binnen 1 jaar wordt immers renterisico gelopen. Daarom is een evenwichtig opgebouwde leningenportefeuille van groot belang. Binnen de leningenportefeuille zijn er geen leningen die voor renteherziening in aanmerking komen.

De opbouw van de leningenportefeuille is in Velsen zodanig evenwichtig dat er in 2023 geen overschrijding van de renterisiconorm heeft plaatsgevonden.

#### Tabel: Renterisiconorm

Bedragen x € 1.000

| Renterisiconorm                                   | 2023          | 2023          |
|---|---------------|---------------|
| (* € 1.000)                                       | Begroting     | Rekening      |
| Aflossing langlopende leningen                    | 12.648        | 12.817        |
| <b>Door verstrekte leningen, geen renterisico</b> | <b>-655</b>   | <b>-662</b>   |
| Renterisico                                       | 11.994        | 12.155        |
| Begrotingstotaal                                  | 215.050       | 215.050       |
| Renterisiconorm, 20% begrotingstotaal             | <b>43.010</b> | <b>43.010</b> |
| Ruimte onder Renterisiconorm                      | 31016         | 30855         |
| Overschrijding Renterisiconorm                    | 0             | 0             |

Bij het aantrekken van noodzakelijke financiering wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de noodzakelijke spreiding van de leningenportefeuille. Om het renterisico zoveel mogelijk te beperken worden, vanwege de historisch lage rente, leningen aangetrokken met een looptijd van 15 jaar of langer.

### Aangetrokken leningen

In artikel 21 van de Financiële verordening is opgenomen dat het college de schulden met een looptijd korter dan een jaar en het verschuldigde rentepercentage en de schulden met een looptijd langer dan 1 jaar en het verschuldigde rentepercentage opneemt in de paragraaf Financiering.

#### Langlopende leningen

Op 31 december 2023 bedraagt het saldo voor langlopende leningen € 128 miljoen (afgerond). In het onderstaande overzicht staan de leningen met het bijbehorend rentepercentage weergegeven.

**Tabel: Aangetrokken leningen**

Bedragen x €  
1.000

| Jaar afsluiting | Percentage | Bedrag            | Jaar afsluiting | Percentage | Bedrag            | Jaar afsluiting | Percentage | Bedrag             |
|-----------------|------------|-------------------|-----------------|------------|-------------------|-----------------|------------|--------------------|
| 1993 VII        | 5,310%     | 667.406           | 2016 III        | 1,377%     | 5.000.000         | 2020 V          | 0,267%     | 5.000.000          |
| 2014 I          | 1,580%     | 10.000.000        | 2016 IV         | 1,427%     | 5.000.000         | 2021 I          | 0,554%     | 5.000.000          |
| 2014 II         | 1,335%     | 12.000.000        | 2017 I          | 1,380%     | 10.000.000        | 2021 II         | 0,417%     | 5.000.000          |
| 2014 III        | 1,430%     | 10.000.000        | 2018 I          | 1,430%     | 5.000.000         |                 |            |                    |
| 2015 I          | 1,530%     | 5.000.000         | 2018 II         | 1,590%     | 5.000.000         |                 |            |                    |
| 2015 II         | 1,468%     | 5.000.000         | 2020 I          | 0,000%     | 5.000.000         |                 |            |                    |
| 2015 III        | 1,615%     | 10.000.000        | 2020 II         | 0,230%     | 5.000.000         |                 |            |                    |
| 2016 I          | 1,150%     | 5.000.000         | 2020 III        | -0,147%    | 5.000.000         |                 |            |                    |
| 2016 II         | 1,210%     | 5.000.000         | 2020 IV         | 0,107%     | 5.000.000         |                 |            |                    |
|                 |            | <b>62.667.406</b> |                 |            | <b>50.000.000</b> |                 |            | <b>15.000.000</b>  |
| <b>Totaal</b>   |            |                   |                 |            |                   |                 |            | <b>127.667.406</b> |

In 2023 zijn er geen langlopende leningen aangetrokken.

#### Kortlopende leningen

Op 31 december 2023 was er geen kortlopende lening.

#### Complexe financiële producten

De gemeente Velsen maakt geen gebruik van complexe financiële producten zoals derivaten.

### Verstrekte leningen

De gemeente heeft een aantal leningen verstrekt in het kader van het publiek belang. Het grootste deel van het saldo van deze leningen zijn leningen die verstrekt zijn in het kader van de Woningbouw. De gemeente Velsen heeft ook 1 achtergestelde lening. Voor deze lening is een volledige voorziening getroffen. Daarnaast is er een voorziening getroffen voor de lening die in 2021 is verstrekt aan een verbonden partij.

In 2023 is er via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeente (SVN) voor € 711 duizend aan startersleningen verstrekt.

De openstaande leningen zijn afgenomen met een bedrag van ongeveer € 113 duizend.

## Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

De gemeente staat via de Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garant voor de geldleningen van een aantal woningbouwverenigingen. De laatste jaren is de WSW de nadruk gaan leggen op het controleren van het risico. In de jaarrekening van de WSW is dit als volgt aangegeven: wat we doen, doen we goed. Tevens werkt de WSW aan de verdere optimalisering van het primaire proces van het vaststellen van de risicoscore en het borgingsplafond. Als achtervanger is de gemeente verplicht om renteloze leningen te verstrekken aan het waarborgfonds als die in liquiditeitsproblemen komt door een te laag fondsvermogen.

## Waarborgfonds Eigen Woningbouw (WEW)

De gemeente fungeert als achtervang bij Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Het WEW biedt via de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) aan de geldgevers zekerheid voor het geval de hypotheekgever niet aan zijn financiële verplichtingen voldoet. Geldgevers kunnen het WEW aanspreken voor de restschuld bij gedwongen verkoop. De achtervangfunctie van de gemeente geldt alleen voor hypotheekleningen die tot 1 januari 2011 zijn afgesloten, daarna is sprake van 100% achtervang van het rijk. Hierdoor neemt de achtervangpositie jaarlijks verder af.

## Hypotheekleningen

De hypotheekleningen zijn ontstaan ten tijde van de gemeentegaranties. Jaarlijks krijgt de gemeente Velsen van de hypotheekverstrekkers een overzicht van de nog openstaande hypotheekleningen. Deze hebben een aflopend karakter.

## Gewaarborgde leningen

De gemeente Velsen is in het verleden, in het kader van borging, overeenkomsten aangegaan. Deze borgstellingen houden natuurlijk een risico in. De grootste borgstelling is de borgstelling van Zeehaven IJmuiden. Deze borg loopt van 31 maart 2018 tot 31 maart 2023. De leningen waar we borg voor staan zijn echter nog niet volledig afgelost per 31 maart 2023. Er wordt momenteel gewerkt aan een voorstel voor verlenging van de borgstelling. De stand per 31 december 2023 van deze borgsom is € 3,987 miljoen.

## Toerekening rente

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat rente via de taakvelden wordt toegerekend aan de programma's. Door gebruik te maken van een renteomslag wordt de manier van verantwoorden van de rente in de begroting geharmoniseerd.

Op advies van de commissie BBV wordt voor het berekenen van de renteomslag onderstaand model gebruikt. Hiermee geven we inzicht in de rentelasten voor externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

**Tabel: Renteresultaat taakveld Treasury**

Bedragen x € 1.000

| Renteresultaat taakveld Treasury  | Begroting 2023 | Begroting 2023 gewijzigd | Jaarrekening 2023 |
|---|----------------|--------------------------|-------------------|
| Rentelasten voor korte en lange financiering  | 2.750          | 1.793                    | 1.728             |
| -/- Rentebaten voor korte en lange financiering   | 45             | 270                      | 512               |
| <b>Totaal door te belasten externe rente</b>  | <b>2.706</b>   | <b>1.523</b>             | <b>1.216</b>      |
| -/- Door berekende rente grondexploitaties  | 95             | 95                       | 67                |
| <b>Saldo door te rekenen externe rente</b>  | <b>2.611</b>   | <b>1.428</b>             | <b>1.149</b>      |
| Rente over eigen vermogen   | 388            | 379                      | 663               |
| Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)   | 153            | 153                      | 176               |
| <b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</b>   | <b>3.152</b>   | <b>1.960</b>             | <b>1.987</b>      |
| -/- De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag) | 3.153          | 2.768                    | 2.862             |
| <b>Rente resultaat taakveld treasury</b>  | <b>2</b>       | <b>808</b>               | <b>875</b>        |

Conform de Begroting 2023 wordt in de Rekening 2023 voor de toerekening van de rente aan de taakvelden een renteomslag percentage van 1,5% gehanteerd. Het BBV schrijft voor dat de gehanteerde omslagrente niet meer dan 0,5% (positief of negatief) mag afwijken van de berekende omslagrente. Conform onderstaande berekening komen we voor de Rekening 2023 uit op een renteomslag percentage van 1,21%.

**Tabel: Renteomslag percentage**

| Renteomslag percentage           | Begroting 2023 | Begroting 2023 gewijzigd | Jaarrekening 2023 |
|----------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------|
| Berekende renteomslag percentage | 1,55%          | 1,01%                    | 1,21%             |
| Renteomslag percentage begroting | 0,015          | 1,50%                    | 1,50%             |
| Verschil                         | -0,05%         | 0,49%                    | 0,29%             |
| Marge                            | 0,50%          | 0,50%                    | 0,50%             |
| Ruimte binnen de marge           | 0,55%          | 0,01%                    | 0,21%             |

Hiermee blijven we binnen de door de BBV gestelde bandbreedtegrens van plus of min 0,5%. Hierdoor ontstaat er een positief renteresultaat op het taakveld Treasury omdat er meer rente wordt toegerekend aan de taakvelden dan de werkelijk geraamde rentelasten.

# Bedrijfsvoering

## Inleiding

Er zijn verschillende processen, waarvan sommige worden behandeld in het gedeelte over Bedrijfsvoering. Hier zijn de processen die direct verband houden met dit programma.

## Personeel en organisatie

### Goed Werkgeverschap

Er is in 2023 € 500 duizend beschikbaar gesteld om gemeente Velsen een aantrekkelijker werkgever te laten zijn. Dit om medewerkers te behouden voor Velsen en nieuwe medewerkers aan te trekken.

Het bedrag is in samenspraak met het management aan de volgende onderdelen besteed:

- Vitale medewerkers: Iedere medewerker ontving in september € 200 om in te zetten voor zijn/haar eigen vitaliteit. Denk aan sportattributen, abonnementen of culturele activiteiten. Daarnaast wordt er wekelijks op het werk fruit aangeboden.
- Velsen academie: de medewerker krijgt in Velsen de ruimte en het vertrouwen om zichzelf te ontwikkelen. De Velsen Academie is hét leerplatform van Team Velsen. Hierin kan de medewerker over verschillende onderwerpen workshops, informatie of e-learnings vinden.
- Aanbrengpremie nieuwe medewerkers: Als een medewerker een nieuwe medewerker aanbrengt, ontvangt hij/zij een gratificatie van € 500. Er zijn inmiddels 3 medewerkers in dienst getreden via tips van eigen collega's.
- Vervanging voor pensioen: Voor medewerkers die met pensioen gaan en een specialistische functie vervullen, is budget beschikbaar om maximaal 6 maanden een dubbele bezetting te faciliteren om kennis en vaardigheden over te brengen op de nieuwe collega. Er zijn inmiddels 4 aanvragen gehonoreerd.
- Recruitment: bij HR zijn 2 tijdelijke medewerkers (adviseur en administratieve ondersteuning) aangetrokken om recruitment te professionaliseren en de instroom van nieuwe medewerkers te bevorderen.
- Uitbreiding diverse formatieplaatsen: Bij diverse teams zijn enkele extra formatie uren toegekend van totaal 3,11 fte.

Organisatieontwikkeling is een onderwerp dat in onze snel veranderende maatschappij structurele inzet nodig heeft. De organisatieontwikkeling is daarom geen programma meer maar structureel belegd bij de adviseur organisatieontwikkeling welke is ondergebracht bij Bedrijfsvoering team Advies en Projecten.

### GEM

In 2023 is er verder ontwikkeld, de scripts worden doorlopend verbeterd. Ook worden er steeds meer diensten verwerkt door GEM en voorbereidingen getroffen voor nieuwe toekomstige ontwikkelingen.

### Modernisering werkplekken

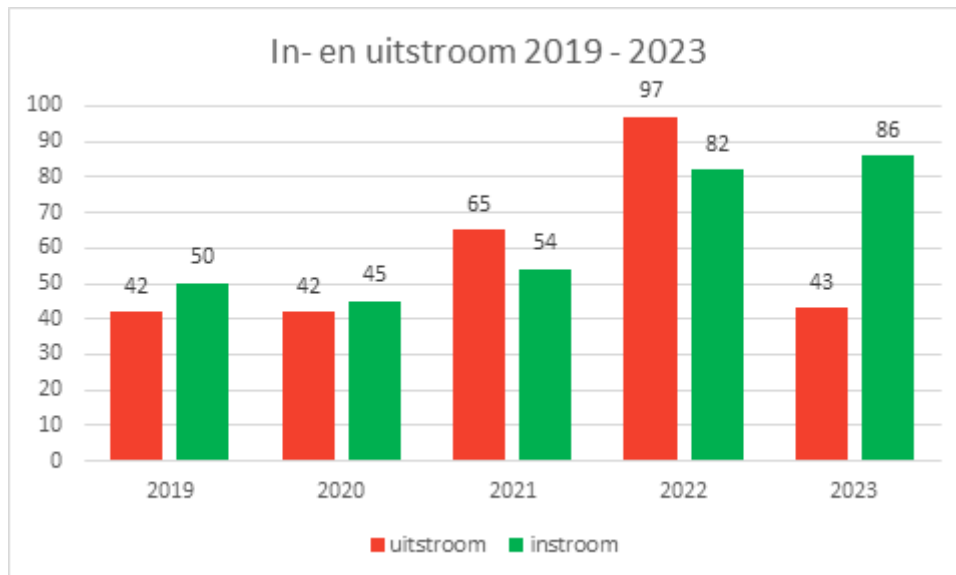
Het krediet voor de investering modernisering werkplekken hebben we deels besteed. Dit komt doordat we voor een aantal grotere projecten voor een zorgvuldig proces kiezen en dit kost meer tijd en leidt tot een latere besteding van geld. Een andere reden is dat de levering van materialen de realisatie van enkele projecten vertraagd is. Voor veel projecten zijn de werkzaamheden wel al gepland en is de realisatie gepland in 2024.

## Ontwikkeling formatie

De uitgaven aan personeel zijn een wezenlijk onderdeel van de totale begroting.

Vanaf 2023 maakt het team Sport geen onderdeel meer uit van de gemeentelijke organisatie en is overgegaan naar SRO. Vandaar dat in 2022 de uitstroom extra hoog was. Door veel aandacht te besteden aan de werving is de instroom de laatste 2 jaar sterk gestegen.

De begrote formatie en loonkosten 2023 zijn aangepast met de ontwikkelingen uit de Perspectiefnota en budgettaire neutrale herschikking van taken.



Het percentage inhuur ten opzichte van het totale loonbudget is gestegen naar 22,3%. Door de lastig te vervullen functies en tijdelijk extra werkzaamheden zoals de opvang vluchtelingen is de inzet van externen hoog.

Percentage inhuurkosten ten opzichte van de loonkosten :

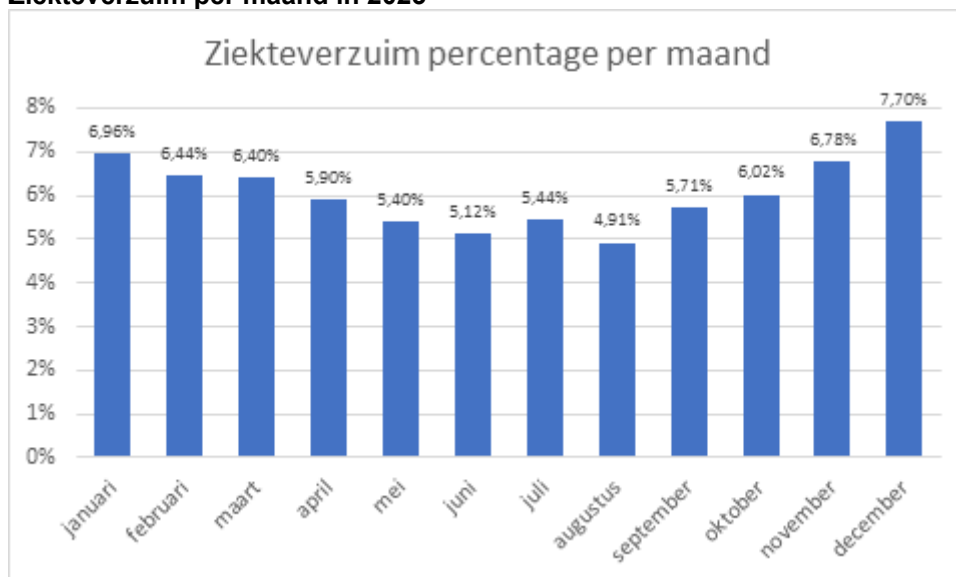
|      |       |
|------|-------|
| 2020 | 25,4% |
| 2021 | 22,2% |
| 2022 | 21,4% |
| 2023 | 22,3% |

### Ziekteverzuimcijfers over 2023

- Het ziekteverzuimpercentage is in 2023 in vergelijking tot 2022 wederom licht gedaald van 6,4% naar 6,1%.
- In vergelijking tot de benchmark CBS overheden 2023 is het verzuim in de gemeente Velsen gelijk aan het landelijk gemiddelde van overheidswerkgevers.
- De ziekmeldingsfrequentie is in 2023 gedaald naar 0,7. De dalende trend van de laatste jaren, met uitzondering van 2022 is hiermee voortgezet. In 2019 was het gemiddeld aantal ziekmeldingen per medewerker per jaar 1,07, in 2020 was dit 0,9, in 2021 0,8 en in 2022 0,94.
- De duur van het kort/middellang verzuim is afgenomen en de duur van het (extra) langdurend verzuim is toegenomen.



## Ziekteverzuim per maand in 2023



## Ziekteverzuimpercentage naar duurklasse

| Duurklasse              | 2023         | 2022         | 2021         | 2020         |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kort (7 dagen)          | 0,61%        | 0,74%        | 0,59%        | 0,41%        |
| Middel (8 t/m 42 dagen) | 0,58%        | 0,84%        | 0,76%        | 0,88%        |
| Lang (43 t/m 365 dagen) | 3,42%        | 3,32%        | 5,01%        | 2,75%        |
| Extra lang (> 1 jaar)   | 1,46%        | 1,46%        | 1,75%        | 1,06%        |
| <b>TOTAAL</b>           | <b>6,07%</b> | <b>6,36%</b> | <b>8,11%</b> | <b>5,10%</b> |

## Informatiebeveiliging en privacy

### Informatiebeveiliging

Het jaar 2023 heeft grotendeels in het teken gestaan van de overgang van de oude Citrix-werkomgeving naar de nieuwe werkomgeving van onze ICT-beheerder OGD. Dit heeft het uitvoeren van het beoogde programma voor informatiebeveiliging sterk beïnvloed. Daardoor zijn een aantal zaken nog niet tot stand gekomen maar wel andere verbeteringen van beveiligingsmaatregelen tot stand gekomen. De verwachting was dat in 2023 een systeem (SIEM/SOC1) voor het bewaken van het netwerkverkeer in werking gesteld zou worden. Dat is niet gelukt. OGD heeft hiervoor opdracht gekregen maar heeft er nog geen uitvoering aan kunnen geven.

Hardening en patchmanagement (ongebruikte digitale deuren op slot doen en fouten uit computerprogramma's halen die systemen kwetsbaar maken voor hackers) vinden in de praktijk voortdurend plaats maar missen nog een fundament in het beleid. Beleid voor hardening is in ontwikkeling. Beleid voor patchmanagement vergt nog enige afstemming met OGD en kan daarna snel worden vastgesteld.

Velsen maakt back-ups (reservekopieën van programma's en gegevensbestanden) en voert herstelltesten vanuit de back-up uit. Of de gehele informatievoorziening kan worden hersteld als deze verloren is gegaan door bijvoorbeeld ransomware, waarbij alles door een hacker onleesbaar is gemaakt, is een grote onzekerheid. Wanneer de informatievoorziening is overgebracht naar de OGD-werkomgeving, in 2024 zal daar opnieuw op gefocust worden.

Het lastige onderwerp risicobewustzijn is in 2023 wat onderbelicht gebleven. Er zijn wel acties ondernomen en nieuwe medewerkers worden in het kader van hun introductieprogramma getraind maar een planmatige communicatiecampagne heeft niet plaatsgevonden. In 2024 zal daarom gewerkt moeten worden aan verbetering waarbij het management nadrukkelijk betrokken zal worden.

Verbeteringen zijn ook te melden. Alle medewerkers hebben een nieuwe laptop in gebruik gekregen die is voorbereid op de nieuwe werkomgeving. Deze apparaten zijn daarbij veel beter beveiligd dan de laptops die daarvoor in gebruik waren. Met de invoering zijn er ook verbeteringen doorgevoerd in de toegangsprocedures tot de werkomgeving die zowel bijdragen aan een verhoging van de beveiliging als het gebruiksgemak. Wel brengt dit enkele beperkingen met zich mee bij het gebruik van privéapparatuur.

Zoals elk jaar zal het college ook over dit jaar separaat een rapportage over de stand van zaken op het gebied van informatiebeveiliging aan de gemeenteraad sturen.

### Privacy

In 2023 hebben wij volop gewerkt aan het aanpassen, actualiseren en compleet maken van het verwerkingsregister. In dit register wordt bijgehouden welke persoonsgegevens wij verwerken en de reden daarvan. Dit is een omvangrijk proces waar we de gehele organisatie voor nodig hebben. Het proces is nog niet afgerond en wij zullen dit met energie voortzetten in 2024. De organisatie weet ons te vinden bij privacyvraagstukken en hierover hebben wij vaak geadviseerd in 2023. Dit is een stap in de goede richting wat betreft de bewustwording onder de collega's! Verder zijn wij actief aan de slag gegaan met de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoeksrapport over informatiebeveiliging en privacy. We hopen deze positieve lijn voor te zetten in 2024!

### Circulair inkopen

Op 24 november 2022 heeft Velsen het manifest Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) ondertekend.

Hiermee heeft de gemeente zich verbonden aan het doel om bewust haar inkoopkracht te gebruiken en bij te dragen aan oplossingen voor dringende maatschappelijke uitdagingen. In 2023 zijn enkele resultaten behaald, waaronder de opstelling van het MVOI-actieplan Velsen door de werkgroep MVOI in samenwerking met Bureau 2030. Dit plan is in lijn met het ondertekende manifest van PIANOo. Ook is contractmanagementbeleid vastgesteld door het Directieteam (DT).

Een grotere focus op inkoop en contractmanagement leidt tot duidelijkere contracten, beter beheerd door contractmanagers en projectleiders. Hierdoor zijn financiële besparingen mogelijk en kan tijdig worden bijgestuurd als zaken niet verlopen zoals contractueel afgesproken. Deze aandacht voor inkoop en contractmanagement draagt bij aan een betere risicobeheersing op het gebied van rechtmatigheid en doelmatigheid.

### Financieel pakket

De implementatie van het nieuwe financiële pakket (ERPx) heeft dit jaar plaatsgevonden. ERPx is Live gegaan in december 2023. De Jaarrekening 2023 wordt nog gemaakt vanuit het oude financiële pakket, in het boekjaar van 2024 is ERPx leidend.

In 2024 wordt het oude pakket afgesloten en worden nog een aantal aanvullende functionaliteiten en koppelingen in ERPx geoptimaliseerd.

## Rechtmatigheid

Het college geeft met ingang van de Jaarrekening 2023 een rechtmatigheidsverantwoording af. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en de aanvullende beoordelingscriteria die zijn opgenomen in de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie (artikel 212 Gemeentewet) gemeente Velsen 2023.

Een oordeel over de rechtmatigheid en de controle die de gemeente hierop uitvoert vindt plaats aan de hand van onderstaande criteria:

- Voorwaardencriterium
- Begrotingscriterium
- Misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium

De uitkomst van de rechtmatigheidscontrole conform de eisen vanuit de kadernota, is dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in beginsel niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor door de raad gestelde verantwoordingsgrens. Vervolgens vond toetsing plaats op basis van de aanvullende beoordelingscriteria vastgelegd in de Verordening financieel beleid, beheer en organisatie (artikel 212 Gemeentewet) gemeente Velsen 2023. Op basis daarvan zijn de overschrijdingen grotendeels uitlegbaar en daarmee acceptabel.

In deze paragraaf worden de geconstateerde fouten/onduidelijkheden boven de rapportagegrens toegelicht. De rapportagegrens met betrekking tot geconstateerde fouten/onduidelijkheden is door de raad vastgesteld op € 100.000,--.

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

- Voorwaardencriterium:

De controle is gericht op de naleving van externe en interne regelgeving, zoals die opgenomen zijn in het normenkader vastgesteld en van toepassing op het controle jaar 2023.

De onrechtmatigheid heeft betrekking op 3 inhuurcontracten uit het verslagjaar 2022 waarvan de opdracht doorliep in 2023. De omvang bedraagt € 227.681,--.

Aanpak energie armoede

Om energie-armoede aan te pakken heeft de gemeente Velsen geld ontvangen van het RIIK. De gemeente Velsen heeft de opdracht tot het geven van advies over energiebesparende maatregelen, het installeren van de energiebesparende producten in de huizen en de daarvoor benodigde producten gezien als isolerende maatregelen aan een huis. In de aanbestedingswetgeving kan dat gezien worden als een werk.

De accountant stelt dat het gaat om een levering en/of dienst. In dat laatste geval had de opdracht Europees moeten worden aanbesteed. Het college heeft de geldstroom die is gemoeid met deze opdracht nu als fout opgenomen. De omvang bedraagt € 254.000,-.

Het college heeft de afdeling opdracht gegeven dat eventuele vervolgoopdrachten die boven de EU-drempel uitkomen volgens een Europese procedure aanbesteed moeten worden.

- Begrotingscriterium:

De fouten van het begrotingscriterium zijn afwijkingen op de grenzen van de baten en de lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van de exploitatie en investeringskredieten en vindt plaats op programmaniveau.

In de gemeente Velsen zijn in de Nota afwijkingenbeleid 2019 nadere spelregels opgesteld op welke momenten de raad geïnformeerd wordt per type afwijking. Dat betekent dat niet elke overschrijding als onrechtmatig bestempeld wordt. Met de raad is bijvoorbeeld afgesproken dat in het geval van een *onontkoombare afwijking* een melding achteraf is toegestaan maar dat het bij een *beleidswijziging* die een overschrijding tot gevolg heeft altijd vóóraf wordt geïnformeerd (middels een raadsvoorstel).

Van het totaal van de overschrijding op de lasten en de kredieten (€ 5.788.000,--) en de kredieten is een bedrag van **€ 199.000,--** als niet acceptabel aangemerkt. Het bedrag van € 5.788.000 komt boven de rapporteringsgrens uit en is daarom in deze rechtmatigheidsverklaring opgenomen.

In het kader van rechtmatigheid is het melden van begrotingsoverschrijdingen en begrotings-onderschrijdingen tijdig als in de jaarrekening wijzigingen ten opzichte van de begroting over dat boekjaar worden gemeld. De jaarrekening is hierbij het sluitstuk en laatste mogelijkheid van begrotingsoverschrijdingen.

- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

De beoordeling is gericht op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheershandelingen. De onrechtmatigheid betreft het totaal van de opgeboekte fraudevorderingen (**€ 189.000,--**) m.b.t. het verzwijgen van inkomsten of onjuiste opgaven van het woonadres/samenstelling van het huishouden bij de WWB en de bijzondere bijstand. Bij de bijzondere bijstand voor zelfstandigen is ook sprake van fraudevorderingen ten aanzien van onjuiste opgaven woonadres en het verzwijgen van inkomsten bij de verstrekking van de TOZO.

# Verbonden Partijen

## Inleiding

In de door de raad vastgestelde nota Visie op regionale samenwerking is het beleidskader opgenomen voor samenwerkingsverbanden.

De visie bevat richtinggevende uitgangspunten met betrekking tot:

- De beleidsprioriteiten en de regionale focus die de gemeente daarbij hanteert (op welke onderwerpen en op welke regio's richt de gemeente zich primair?).
- De basisprincipes die de gemeente hanteert voor regionale samenwerking (onder welke voorwaarden werkt de gemeente samen?).
- De organisatie van samenwerking (op welke wijze werkt de gemeente samen en wordt samenwerking verankerd in de eigen organisatie?).

De gemeente voert een aantal taken uit via verbonden partijen. Dit zijn partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie en een financieel belang heeft. En waarin zij daardoor medeverantwoordelijkheid draagt.

Financieel belang houdt in dat de gemeente geld ter beschikking heeft gesteld, Hierover draagt de gemeente het risico in geval van faillissement van de verbonden partij en/of financiële problemen bij de verbonden partij. Bestuurlijk belang houdt in dat de gemeente zeggenschap heeft in de betreffende organisatie, bijvoorbeeld als een wethouder, raadslid of ambtenaar zitting heeft in het bestuur of namens de gemeente stemt.

Het eventueel aanwezige risico van een verbonden partij is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Partijen waarmee we alleen een bestuurlijke relatie hebben, en waarbij geen juridisch afdwingbare financiële verplichtingen aanwezig zijn, maken onderdeel uit van de beleidsuitvoering van een programma. Wat betreft de activiteiten van deze partijen verwijzen we naar de jaarplannen die deze partijen de gemeente voorleggen.

De paragraaf Verbonden partijen is om redenen van belang voor de raad:

De verbonden partijen voeren beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente houdt hierbij de verantwoordelijkheid voor het realiseren van de doelstellingen van de programma's. De raad houdt de kaderstellende en controlerende taak bij de programma's. De verbonden partijen spelen een rol bij het realiseren van de beleidsdoelstellingen zoals ze in de programma's zijn opgenomen. In deze paragraaf wordt de koppeling tussen de verbonden partijen en deze beleidsdoelstellingen gelegd. De algemene doelstelling van de gemeente in relatie met de verbonden partijen moet zijn: het openbare belang behartigen ofwel de publieke taak uitoefenen. De raad bepaalt wat de publieke taak is. Daarbij kunnen de volgende vragen aan de orde komen:

- Wat is de bijdrage van de verbonden partij aan de uitvoering van de gemeentelijke programma's?
- Waarom dient de gemeente dit belang te behartigen?
- Gaat het om een belang dat zonder bemoeienis van de gemeente niet naar behoren wordt gediend?
- Ook is het van belang mogelijke externe en interne ontwikkelingen ter attentie van de verbonden partijen in ogenschouw te nemen. Belangrijke ontwikkelingen kunnen zijn:
- (Voornemens tot ) het aangaan van relaties met nieuwe partijen.
- (Voornemens tot) het beëindigen van relaties met bestaande partijen.
- Een wijziging van de doelstelling van een verbonden partij.
- Een (komende) wijziging van de eigenheid van de verbonden partij als gevolg van fusie of integratie.

- Een afwijking van de voorgenomen of gerealiseerde activiteiten en prestaties.
- Wetswijzigingen.

### Goed bestuur (governance)

Bij het overdragen van taken aan verbonden partijen moet de gemeente het toezicht op verbonden partijen inrichten. De ene verbonden partij heeft meer risico's dan andere verbonden partij. Daardoor verschilt het toezicht, de sturing, beheersing en verantwoording per verbonden partij. Een goede procesgang van de besluitvorming rond P&C informatie en regionale afstemming is hierbij belangrijk (ambtelijk en bestuurlijk). Aandacht heeft ook het beheersen van risico's en het weerstandsvermogen van een verbonden partij. In de P&C informatie is dit een onderdeel bij de verbonden partijen.

Voor 15 april dienen de gemeenschappelijke regelingen de voorlopige jaarrekening en ontwerpbegroting (inclusief kaders) aan de deelnemers toe te sturen. Zo heeft de gemeente de informatie op tijd en kan de raad eventueel een zienswijze afgeven. Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regelingen (GR) moet op tijd besluiten nemen over de definitieve jaarrekening en begroting. En deze stukken insturen naar de provincie en het Rijk indien de provincie deelneemt (de jaarrekening uiterlijk voor 15 juli en de begroting voor 1 augustus).

### Wijziging Besluit begroting en verantwoording (BBV)

Op grond van artikel 15 BBV bevat de paragraaf verbonden partijen ten minste:

- A. De visie op en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen.
- B. De lijst van verbonden partijen, die wordt onderverdeeld in:
  1. Gemeenschappelijke regelingen.
  2. Vennootschappen en coöperaties.
  3. Stichtingen en verenigingen, en
  4. Overige verbonden partijen.

In de lijst van verbonden partijen wordt ten minste de volgende informatie opgenomen (verkorte versie):

- De wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang ermee gediend wordt; het belang aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar.
- Informatie over vermogen en resultaat.
- Eventuele risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Verder staat in het programma de betrokkenheid van de verbonden partijen bij de realisatie van de doelstellingen binnen het programma (volgens artikel 8, lid 3b BBV).

### Provinciaal beleid

Jaarlijks vindt bij de begroting toetsing plaats aan de kaders en aandachtspunten, die de Provincie Noord-Holland met betrekking tot de verbonden partijen meegeeft in de Kaderbrief financieel toezicht. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om werken met een meerjarenbeleidsplan, inzicht in de financiële risico's van een verbonden partij, en het opnemen van deze risico's in de paragraaf weerstandsvermogen bij onvoldoende weerstandscapaciteit.

### Ontwikkelingen 2023

#### ROM InWest

Deze regionale ontwikkelingsmaatschappij (ROM) is in oktober 2021 opgericht en toegevoegd aan de lijst van verbonden partijen. ROM InWest helpt ondernemers bij het versterken van de regionale economie in Noord-Holland en stimuleert hen bij de versnelling van de energietransitie en de transitie naar een circulaire economie. De gemeente Velsen heeft in 2023 een extra aandeel van € 360 duizend in deze ROM gestort.

# Overzicht verbonden partijen

## Recreatieschap Spaarnwoude

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Haarlem  |
| Website              | <a href="http://www.spaarnwoude.nl">www.spaarnwoude.nl</a>   |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling  |
| Deelnemende partijen | Provincie Noord-Holland, gemeente Amsterdam, gemeente Haarlem, gemeente Haarlemmermeer en gemeente Velsen. |

### Bestuurlijk

|   |  |
|---|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Wethouder Diepstraten  |
| Behartigd openbaar belang   | Deze regeling heeft ten doel het binnen een vastgesteld gebied: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie.</li> <li>2. Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu.</li> <li>3. Het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder 1 en 2 geformuleerde.</li> </ol> |
| Visie op de verbonden partij  | Meewerken aan het bereiken van bovengenoemde doelstelling.   |
| Beleidsverslag 2023   |  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | Velsen heeft samen met de andere participerende gemeenten en de provincie op zich genomen om de doelstelling zoals hierboven genoemd binnen de Gemeenschappelijke Regeling te realiseren.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uitreding (financiële e/o bestuurlijke)? |  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  |  |

### Financieel

|   |   |             |             |
|---|---|-------------|-------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                 |   |             |             |
| (Wijziging) belang  | 5,43%   |             |             |
| Financiële gegevens                                       |   | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  |   | 14.529      | 13.641      |
| Vreemd vermogen   |   | 3.860       | 482         |
| Resultaat   |   | -567        | -236        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             |   | 291         | 306         |
| Toelichting financiële gegevens                           | Cijfers 2022 uit de jaarrekening, de rest uit de begroting 2023 van het Recreatieschap. |             |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |   |             |             |

### Risico

|  |   |
|--|---|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Omdat het weerstandsvermogen van het deelgebied Spaarnwoude-oud onder druk staat, is er besloten om alle vrij beschikbare reserves van het recreatieschap samen te voegen. Dit is een oplossing voor de korte termijn. Om de lange termijns ambitie die uitgewerkt is in de vastgestelde Visie Spaarnwoude Park 2040 verder te kunnen realiseren liggen er nog grote vraagstukken, vooral voor de financiering. De verschillende participanten gaan hierover met elkaar in gesprek over wat daar mogelijk is. |
|--|---|



## Omgevingsdienst IJmond

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Beverwijk  |
| Website              | <a href="http://www.odijmond.nl">www.odijmond.nl</a>   |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling  |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest, Velsen, Bloemendaal, Haarlem, Beemster, Purmerend, de Provincie Noord-Holland, Bloemendaal, Edam-Volendam, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland en Zandvoort. |

### Bestuurlijk

|   |  |
|---|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Wethouder Meijs  |
| Behartigd openbaar belang   | De dienst heeft tot doel het zo effectief en efficiënt mogelijk adviseren over het milieubeleid en het, voorbereiden en (laten) uitvoeren van de integrale milieutaken van de deelnemers. Daarbij maken de dienst en de deelnemers toetsbare afspraken over de omvang en kwaliteit van de te leveren producten en diensten, alsmede de daarbij behorende kosten.   |
| Visie op de verbonden partij  | De Omgevingsdienst IJmond is een uitvoerende dienst. De gemeente is wettelijk verplicht uitvoeringstaken op het gebied van milieu en duurzaamheid uit te laten voeren. Specifiek gaat het om vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van bijvoorbeeld bodem, lucht en geluid. Daarnaast bereidt de Omgevingsdienst als milieuafdeling van de gemeente Velsen het gemeentelijk beleid op het gebied van Milieu voor. Samen met de ODIJmond draagt de gemeente zorg voor een integrale bescherming van milieu en leefomgeving. Het initiëren en stimuleren van een ontwikkeling die voorziet in de behoefte van de huidige generatie zonder daarmee toekomstige generaties te beperken in hun behoeftevoorziening. |
| Beleidsverslag 2023   | De beleidsverslaglegging vindt plaats via de Planning en Control cyclus van de Omgevingsdienst.  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | De gemeente is verplicht de uitvoering van de milieutaken uit te besteden aan de Omgevingsdienst. (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht). Voor de overige taken is sprake van vrijwillige deelname aan de gemeenschappelijke regeling. Dat laatste betekent echter niet, dat aanpassen van het takenpakket van de ODIJmond (vrijwillige deelname) zonder gevolgen is. Dat vraagt te allen tijde om een zorgvuldig en gezamenlijk proces.   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittrekking (financiële e/o bestuurlijke)? | Op dit moment is geen sprake van wensen over (gedeeltelijke) uittrekking uit de ODIJ.  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  | De Omgevingsdienst doet verslag van haar prestaties via haar begrotingscyclus. Voor specifieke uitvoeringsprogramma's geldt dat ook tussentijds verslag wordt gedaan. Aanvullende informatie over de Omgevingsdienst IJmond staat op de website van de Omgevingsdienst. De aanpassing van de Wet op de Gemeenschappelijke Regeling maakt het voor de raden van de deelnemende gemeenten mogelijk hun betrokkenheid bij de Omgevingsdienst te vergroten en vroegtijdig over belangrijke voornemens van de Omgevingsdienst te adviseren. In 2023 wordt duidelijk hoe de deelnemers van deze mogelijkheid gebruik willen maken en wat dat betekent voor de inhoud van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond.          |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  | Dit is 35,14%.  |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 734   | 586         |
| Vreemd vermogen   | 11.101  | 7.894       |
| Resultaat   | 122   | 0           |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 1.855   | 1.976       |
| Toelichting financiële gegevens                           | Alle bedragen zijn gebaseerd op de Begroting 2024 van de Omgevingsdienst, alleen de cijfers 2022 komen voort uit hun jaarrekening 2022. |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |   |             |

## Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Samen met alle deelnemers is ODIJmond daarom een traject gestart die de dienst weer toekomstbestendig moet maken. De verwachting is dat dat vanaf 2025 tot een substantiële structurele kostenstijging met zich mee brengt. De hoogte van de kostenstijging is afhankelijk van keuzen die de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling en onze raad maken over ambities, opdracht en uitvoering.

## ReinUnie

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Heemskerk                                |
| Website              | Geen                                     |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling              |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen |

### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Meijs en Steijn   |
| Behartigd openbaar belang  | De ReinUnie heeft tot doel de gemeenschappelijke belangen van de deelnemers te behartigen die verband houden met de (ver)koop en verhuur van opstallen voor de afvalinzameling met NV HVC. Daarnaast wordt gestreefd samenwerking op het gebied van afvalverwerking en reiniging. |
| Visie op de verbonden partij   | Het beheren en naleven van deze huur-, financieringsovereenkomsten zijn de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling.   |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |   |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |     |      |      |
|---|-----|------|------|
| (Wijziging) belang  | 47% |      |      |
| Financiële gegevens                                       |     | 2022 | 2023 |
| Eigen vermogen  |     | 2    | 2    |
| Vreemd vermogen   |     | 2721 | 2494 |
| Resultaat   |     | 0    | 0    |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             |     | 10   | 10   |
| Toelichting financiële gegevens                           |     |      |      |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |     |      |      |

## Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

## Centraal Nautisch Beheer

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Amsterdam   |
| Website              | <a href="http://www.portofamsterdam.com">www.portofamsterdam.com</a>  |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling   |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Amsterdam, Beverwijk, Velsen en Zaanstad en voorts private havenbeheerders Zeehaven IJmuiden en Tata Steel IJmuiden |

### Bestuurlijk

|   |  |
|---|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Het CNB is een Bedrijfsvoering organisatie. Deze kent een enkelvoudig bestuur. De gemeente benoemt een bestuurder (wethouder) in het Dagelijks bestuur en 3 (raadsleden) in het Algemeen bestuur.  |
| Behartigd openbaar belang   | Bevordering van een vlotte, veilige en milieuverantwoorde afwikkeling van het scheepvaartverkeer in Velsen en het Noordzeekanaalgebied.  |
| Visie op de verbonden partij  | Intensieve samenwerking komt ten goede aan de veiligheid op het Noordzeekanaal en vermindert de administratieve lasten van de ondernemers.   |
| Beleidsverslag 2023   | In januari 2023 is de nieuwe Zeesluis IJmuiden geopend. Het CNB heeft zich in 2023 ingezet op het op orde houden van de toegang tot het Noordzeekanaalgebied, de vaarweg en de havenbekkens. Verder is er gewerkt aan de doorontwikkeling van het project PACT. Doel van dit project is om data met partners in de haven te delen, ter bevordering van de voorspelbaarheid en efficiëntie in het scheepvaartproces. Daarnaast zet CNB o.a. in op de doorontwikkeling van het Haven Management Informatie Systeem en de automatische beoordeling van scheepvaartmeldingen, zodat er steeds efficiënter en meer risico-gestuurd wordt gewerkt.<br>CNB ziet het als haar taak om het huidige veiligheidsniveau ook de komende jaren op peil te houden. Hiervoor optimaliseert CNB -onder andere- het toezicht- en handhavingproces en het oefen- en opleidingsprogramma. Daarnaast besteedt het CNB de komende jaren meer aandacht aan cybersecurity en ondermijning in de haven. Tot slot zet CNB zich ook in voor een schone haven, onder andere door het stimuleren en faciliteren van duurzame cheepsbrandstoffen.<br>In 2023 is de nieuwe regionale havenverordening voor het Noordzeekanaalgebied opgesteld en vastgesteld. Met de nieuwe verordening sluiten we beter aan op de nieuwe Omgevingswet en kunnen we beter inspelen op de ontwikkelingen voor schonere brandstoffen. |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | De gemeente neemt vanaf 1994 op verzoek van rijk en Amsterdam en met het oog op het gezamenlijke doel deel in de Gemeenschappelijke Regeling.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uitstreding (financiële e/o bestuurlijke)? |  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  |  |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |                         |             |
|---|-------------------------|-------------|
| (Wijziging) belang  | Geen financieel belang. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>             | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | n.b.                    | n.b.        |
| Vreemd vermogen   | n.b.                    | n.b.        |
| Resultaat   | n.b.                    | n.b.        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | n.v.t.                  | n.v.t.      |
| Toelichting financiële gegevens                           |                         |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |                         |             |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|

## IJmond Werkt!

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Beverwijk  |
| Website              | <a href="http://www.ijmondwerkt.com">www.ijmondwerkt.com</a>   |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling  |
| Deelnemende partijen | Gemeente Beverwijk, gemeente Heemskerk en gemeente Velsen.<br>(NB: Uitgeest is uitgetreden per 1-1-2022) |

### Bestuurlijk

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging | Wethouder Verwoort en Wethouder Steijn   |
| Behartigd openbaar belang       | IJmond Werkt! is de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie van de 3 IJmondgemeenten die uitvoering geeft aan de re-integratietaken in het kader van de participatie voor mensen, met of zonder arbeidsbeperking. Daarnaast is IJmond Werkt! verantwoordelijk voor de re-integratie taken van de Wsw doelgroep en de mensen met een indicatie Nieuw Beschut Werk.  |
| 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 door betrokkenen te stimuleren tot werk met ondersteuning van een geschikt aanbod van instrumenten en activiteiten voor zowel de werkgever als de kandidaat.  |
| Beleidsverslag 2023             | <p>Sociale Werkvoorziening</p> <p>IJW! heeft grote stappen gemaakt met het in kaart brengen en vastleggen van de begeleidingsbehoefte en ontwikkelmogelijkheden per medewerker. De groenploegen van Velsen, Beverwijk en Heemskerk hebben veel extra werk verricht ten behoeve van het opruimen van de stormschade door storm Poly op 5 juli 2023.</p> <p>Detacheren en Begeleid Werken</p> <p>Er is in 2023 ingezet op het inzichtelijk krijgen van het aantal medewerkers dat IJW! kan detacheren. En op het optimaliseren van de interne samenwerking tussen het Ontwikkelhuis, IJmond Groen en de afdeling detacheren. Sommige bedrijven hebben in 2023 de samenwerking moeten beëindigen om bedrijfseconomische redenen.</p> <p>Beschut Werk</p> <p>Mensen met een arbeidsbeperking hebben begeleiding of aanpassing van de werkplek nodig. IJW! biedt deze mensen een betaalde baan in een aangepaste omgeving: beschut werk. In het beschut werk werken over het algemeen jonge mensen, die aan het begin van hun loopbaan staan. Naast de beschut werkers met een dienstverband bij IJW!, werken een aantal personen met jobcoachondersteuning bij externe werkgevers. Voor de ontwikkeling en ondersteuning van de beschut werkers heeft IJW! de functie van Ontwikkelcoach ingericht.</p> <p>Re-integratie</p> <p>Vanaf het tweede kwartaal van 2023 verloopt een belangrijk deel van de aanmeldingen bij IJW! via de brede intake. De inwoner, een gemeentelijk consulent en een intaker van IJW! voeren samen het kennismakingsgesprek, brengen de eventuele problematiek in kaart en maken gezamenlijk een Plan van Aanpak, waarbij de inwoner centraal staat. Deze brede intake vindt plaats bij de gemeenten, dicht bij de leefomgeving van de inwoner. De brede intake versterkt in belangrijke mate de samenwerking tussen de gemeenten en IJW!. De werkwijze wordt periodiek geëvalueerd.</p> <p>Tevens is IJW! gestart met de voorbereidingen voor een leerwerktraject in de logistieke sector. Dit leerwerktraject is primair gericht op anderstaligen, maar staat ook open voor deelnemers die de Nederlandse taal al wel machtig zijn. Wanneer de kandidaten het traject van 17 weken succesvol doorlopen, krijgen ze een arbeidscontract voor een periode van tenminste een jaar.</p> <p>Praktijkonderwijs (Pro) / Voortgezet Speciaal Onderwijs (Vso) 16/17-jarigen</p> <p>De Pro/Vso-scholen en IJW! werken intensief samen om 16/17-jarige leerlingen door te bemiddelen naar een betaalde baan. Het zijn jongeren waarvoor school niet meer haalbaar is. Binnen IJW! zijn jobcoaches aangewezen als</p> |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>contactpersoon voor de scholen en de leerlingen. Op het moment dat een baan is gevonden, blijft de jobcoach aan de jongere verbonden.</p> <p>Werkgeversservicepunt (WSP)</p> <p>De arbeidsmarkt lijkt op sommige punten iets te stabiliseren, maar dat is minimaal. Het aantal faillissementen neemt toe, zoals eerder verwacht. De krapte blijft in de sectoren Zorg &amp; Welzijn, Techniek en Onderwijs echter groot. Dit zijn focussectoren, waar we de komende tijd meer aandacht aan besteden. We zetten de aanpak regionaal in, waarbij de samenwerking tussen de partijen op de arbeidsmarkt en het onderwijs geïntensiveerd wordt. De combinatie van Leren en Werken wordt nog belangrijker om de arbeidsmarkt toekomstbestendig te maken.</p> |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van vrijwillige deelname.   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? | Bij uittreding wordt een uittredingsplan opgesteld. Hierin worden ook afspraken gemaakt over de frictiekosten die de uittredende partij moet vergoeden. Uitgangspunt is dat de partijen die de gemeenschappelijke regeling voortzetten geen financieel nadeel moeten ondervinden van de uittreding.  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   | IJmond Werkt maakt jaarlijks een werkplan met meerjarenbegroting, 3 tussentijdse rapportages en een jaarrekening en inhoudelijk jaarverslag.   |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  | Het belang van de gemeente voor re-integratie is 45,6% en voor de WSW 36,5%. De verdeelsleutel wordt bepaald op basis van het aantal inwoners voor de Re-integratie activiteiten, en voor de WSW activiteiten wordt er gekeken naar de verhouding van de WSW budgetten uit de Septembercirculaire. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 1705   | 1185        |
| Vreemd vermogen   | 2441   | 914         |
| Resultaat   |  | 0           |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 6.768  | 7841        |
| Toelichting financiële gegevens                           | Bron: Jaarrekening 2022 en concept jaarrekening 2023, begroting 2024 en de meerjarenraming 2025 tot en met 2027 van de gemeenschappelijke regeling IJmond Werkt!!  |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Er is geen sprake van een opgelegde bezuiniging  |             |

### Risico

|  |   |
|--|---|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Één van de belangrijkste risico's voor IJmond Werkt (en de deelnemende gemeenten) is de opzegging van detachingscontracten door grote klanten van IJmond Werkt. Dit betekent dat er een deel van de omzet wegvalt terwijl op de kosten lastig kan worden bijgestuurd. |
|--|---|

## Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig schoolverlaten regio West-Kennemerland

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Haarlem  |
| Website              | <a href="https://www.leerplein-mzk.nl">https://www.leerplein-mzk.nl</a>              |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling  |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Velsen en Zandvoort |

### Bestuurlijk

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging | Wethouder J. Verwoort  |
| Behartigd openbaar belang       | Deze regeling behartigt het belang van een centrale registratie voor de uitvoering van de Leerplichtwet 1969 en de Wet regels inzake Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten. De gemeente Haarlem is aangewezen als centrumgemeente. |

|  |  |
|--|--|
| Visie op de verbonden partij   | Ten behoeve van de wetsuitvoering is een uitvoeringsorganisatie ingesteld voor het verzorgen leerlingenadministratie en verzuimmeldingen via digitale verwerking. Scholen in regio melden op 1 gelijke wijze verzuim aan.  |
| Beleidsverslag 2023  |  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van een vrijwillige deelname aan deze regeling. Wel is er een verplichting uitvoering te geven aan de Leerplichtwet 1969 en de Wet regels inzake Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten. Gemeente is de GR aangegaan voor de onderdelen leerplichtadministratie (voorheen GR Carel) en de regionale RMC-functie. De uitvoering van de leerplicht doet Velsen lokaal. |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? | Uit de gemeenschappelijke regeling volgt dat het gemeenschappelijk orgaan de financiële en overige gevolgen van uittreding regelt. Daarbij geldt als uitgangspunt dat de uittredende gemeente de kosten draagt die het rechtstreekse gevolg zijn van de uittreding en dat de overige gemeenten geen financieel nadeel van de uittreding ondervinden.   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   | Het jaarverslag wordt aan de raad aangeboden.  |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  | Gemeente Haarlemmerliede & Spaarnwoude is door een gemeentelijke fusie per 1 januari 2019 uitgetreden uit de Gemeenschappelijke regeling schoolverzuim en VSV. Deze uittreding gaat gepaard met frictiekosten. Hiervoor is met die gemeente een afkoopsom voor percelen 1, 2 en 3 over 5 jaar afgesproken; deze afkoopsom zal worden ingezet de komende 5 jaar om te voorkomen dat de resterende gemeenten geconfronteerd worden met een financieel nadeel als gevolg van de uittreding (conform artikel 32, lid 6 van de GR).                                |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | -   | -           |
| Vreemd vermogen   | 475   | 433         |
| Resultaat   | -   | -           |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 36  | 41          |
| Toelichting financiële gegevens                           | De bijdragen zijn gebaseerd op de herziene begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027<br><br>CARel (perceel 1) is het administratiesysteem van de leerplicht en RMC/VSV. De kosten worden verdeeld onder de deelnemende gemeenten van de GR. Jaarlijks stuurt Haarlem een rekening naar de deelnemende gemeenten. Deze rekening komt bij MO binnen en wordt vervolgens gesplitst in een deel voor de afdeling MO en een deel voor de afdeling automatisering. Aan deze regeling ligt een collegebesluit ten grondslag van 2006 (zie map, onder CARel). |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |   |             |

### Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

## Noord-Hollands Archief

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Haarlem   |
| Website              | <a href="http://www.noord-hollandsarchief.nl">www.noord-hollandsarchief.nl</a>            |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling   |
| Deelnemende partijen | Het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, gemeente Haarlem en gemeente Velsen. |
|                      |   |

### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Verwoort  |
| Behartigd openbaar belang  | Het behartigen van de belangen van de minister en de gemeenten bij alle aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden en de collecties die berusten in de rijksarchiefbewaarpplaats in de Provincie Noord-Holland en in de archiefbewaarpplaatsen van de gemeenten. Het Noord-Hollands Archief is ingesteld om archieven te bewaren voor het Rijksarchief in Noord-Holland en de gemeenten in de regio Kennemerland en deze voor het publiek toegankelijk te maken en houden. Het Noord-Hollands Archief zet hierbij ook in op het digitaliseren van archieven en beeldcollecties. Veelgevraagd en kwetsbaar materiaal wordt voor een breed publiek beschikbaar gemaakt. |
| Visie op de verbonden partij   | Het Noord-Hollands Archief voert de wettelijke taak van beheer van archieven uit voor de gemeente. Het archief wordt ontsloten zodat zoveel mogelijk mensen kunnen kennismaken met de collectie en archieven.   |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? | Dit is niet onderzocht. De gemeente zal, indien zij niet tevreden is over de geleverde dienstverlening, een andere oplossing moeten zoeken voor het beheer van haar archieven.<br>De samenstelling, vormgeving, structuur en de financiering van de Gemeenschappelijke regeling wordt in 2023 en 2024 gewijzigd vanwege wijzigingen in de GR-wetgeving, voorgenomen wijziging van de Archiefwet en de voorgenomen uittreding door het Rijk. Het is nog niet duidelijk of frictiekosten voorzienbaar zijn.   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   | De raad wordt, in voorbereiding op besluitvorming, regelmatig geïnformeerd over het traject om te komen tot een nieuwe GR NHA.  |

### Financieel

#### Bedragen x € 1.000)

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  | Jaarlijkse financiële bijdrage in de kapitaallasten en het archiefbeheer.   |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 2.138   | 2.102       |
| Vreemd vermogen   | 1.766   | 1.663       |
| Resultaat   | 317   | 41          |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 395   | 423         |
| Toelichting financiële gegevens                           | De cijfers in dit overzicht zijn gebaseerd op de herziene begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2027.<br><br>In het verleden heeft de Belastingdienst bepaald dat het NHA geen algemene reserves mag aanhouden. Hierdoor is het voor het NHA niet mogelijk om een robuust eigen vermogen op te bouwen. In plaats hiervan wordt een bedrag als weerstandsreserve opgenomen op de balans. Deze uitspraak van de Belastingdienst kwam voort uit de mogelijkheid dat het NHA een deel van de Btw op inkoopfacturen terug kan vorderen. Dit betreft een koepelvrijstellingsafspraken. |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |   |             |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|



## Veiligheidsregio Kennemerland

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Haarlem   |
| Website              | <a href="http://www.vrk.nl">www.vrk.nl</a>  |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling   |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Bloemendaal, Beverwijk, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort. |

### Bestuurlijk

|   |   |
|---|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Burgemeester Dales en wethouder Steijn  |
| Behartigd openbaar belang   | <p>Het college heeft de volgende taken aan het bestuur van de Veiligheidsregio overgedragen rond Brandweezorg en Publieke Gezondheidszorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het inventariseren van risico's van branden, rampen en crises.</li> <li>• Het adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in de bij of krachtens de wet aangewezen gevallen alsmede in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald.</li> <li>• Het adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de brandweertaak.</li> <li>• Het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing.</li> <li>• Het instellen en in stand houden van een brandweer.</li> <li>• Het instellen en in stand houden van een GHOR.</li> <li>• Het voorzien in de regionale meldkamerfunctie NH.</li> <li>• Het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel.</li> <li>• Het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de onder d, e, f, en g genoemde taken.</li> <li>• Publieke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg.</li> </ul> <p>Met ingang van 2020 uitvoering geven aan de taken van Veilig Thuis en aan een 7-tal taken op het gebied van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg.</p> |
| Visie op de verbonden partij  | Het zorg dragen voor de bescherming van de burgers tegen onveilige situaties en het adequaat optreden op het moment dat zich een ramp voordoet.   |
| Beleidsverslag 2023   |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | Deelname is een wettelijke verplichting (Wet veiligheidsregio's). Een overgang van de ene Veiligheidsregio naar de andere vraagt een Algemene Maatregel van Bestuur, daar de wettelijke bepaalde indeling dan aangepast moet worden.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uitreding (financiële e/o bestuurlijke)? | Deelname is landelijk opgelegd. Veranderen van Veiligheidsregio kan enkel bij Algemene Maatregel van bestuur.   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  | De raad kan informele werkbezoeken brengen aan de Veiligheidsregio Kennemerland. De VRK organiseert deze werkbezoeken periodiek.  |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  | Het belang van de gemeente Velsen is onveranderd.  |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 4.595  | 4.487       |
| Vreemd vermogen   | 55.752   | 57.215      |
| Resultaat   | 319  | 243         |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 8.109  | 8.540       |
| Toelichting financiële gegevens                           | De financiële gegevens zijn overgenomen uit de (ontwerp) Begroting 2023-2026 van de VRK. |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Er zijn geen taakstellingen opgenomen.   |             |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | De Veiligheidsregio heeft haar risico's geïventariseerd en gekwantificeerd voor een totaalbedrag van € 5,1 miljoen. Hierop zijn diverse beheersmaatregelen ontwikkeld. De VRK hanteert een weerstandratio van 0,7 uitgaande van de situatie dat de deelnemende gemeenten een deel van het risicodragerschap voor hun rekening nemen. De aangehouden weerstandscapaciteit bedraagt op basis van deze ratio € 3,6 miljoen (reserve € 3,5 miljoen + post onvoorzien € 0,1 miljoen) en men gaat er vanuit dat te verwachten risico's hiermee goed zijn op te vangen. |
|--|--|

## Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Leiden   |
| Website              | <a href="http://www.bsgr.nl">www.bsgr.nl</a>   |
| Rechtsvorm           | Gemeenschappelijke regeling  |
| Deelnemende partijen | De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Velsen, Voorschoten, Waddinxveen, Wassenaar, Zoeterwoude en het Hoogheemraadschap van Rijnland |

### Bestuurlijk

|  |  |
|--|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Verwoort   |
| Behartigd openbaar belang  | De Belastingamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband op het gebied van belastingen. De BSGR voert namens de deelnemers de heffing en invordering van lokale belastingen uit. Ook stelt de BSGR de hoogte van de WOZ-waarde voor alle onroerende zaken in deze gemeenten vast. Voordeel van de samenwerking is dat inwoners en bedrijven van de deelnemende gemeenten zoveel mogelijk 1 gezamenlijke aanslag voor de gemeentelijke en waterschapsbelasting ontvangen.<br>(NB: Inwoners en bedrijven van Velsen-Noord ontvangen de gemeentelijke belastingaanslag van de BSGR en ontvangen de aanslag waterschapsbelasting van Noord-Hollands Noorderkwartier). |
| Visie op de verbonden partij   | De samenwerking vergroot de continuïteit, kwaliteit en betrouwbaarheid van de belastingwerkzaamheden en verbetert de dienstverlening aan inwoners en bedrijven. Ook leidt dit tot lagere kosten voor de deelnemende gemeenten.   |
| Beleidsverslag 2023  | De BSGR heeft de werkzaamheden conform uitgevoerd.   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | De gemeenteraad heeft in 2020 besloten vanaf 1 januari 2021 alle gemeentelijke belastingwerkzaamheden onder te brengen bij de BSGR. De deelname is vrijwillig.   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? | Gedurende de eerste 5 jaren na de datum van toetreding (1-1-2021) is het niet mogelijk om uit te treden. Bij uittreden geldt een minimale opzegtermijn van 1 jaar en zal door een onafhankelijke registeraccountant een liquidatieplan opgesteld worden. Dit plan wordt met ten minste 3/4 meerderheid van stemmen vastgesteld door het Algemeen bestuur en de daarin voor de uittredende deelnemer omschreven financiële verplichtingen zijn bindend en moeten binnen 6 maanden na uittreden worden voldaan. De kosten van het opstellen van het liquidatieplan komen voor rekening van de deelnemer die het voornemen heeft om uit te treden.                                    |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   | Op dit moment vindt er 4 keer per jaar overleg plaats met de gemeentelijke regie-functionarissen. Daarnaast is er 4 keer per jaar een vergadering van het Algemeen bestuur, waarbij de wethouder het bestuur vertegenwoordigt. Jaarlijks wordt de raad in de gelegenheid gesteld om haar zienswijze op begroting (en jaarrekening) van de BSGR te geven.   |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|                     |   |       |
|---------------------|---|-------|
| (Wijziging) belang  | Bijdrage 2024 op grond van de Begroting 2024-2027 is € 1.406.575 en dat is 8,90% van de totale (begrote) deelnemersbijdragen. |       |
| Financiële gegevens | 2022  | 2023  |
| Eigen vermogen      | 695   | 695   |
| Vreemd vermogen     | 5.748   | 5.643 |
| Resultaat           | 0   | 0     |

|   |  |       |
|---|--|-------|
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 1.182  | 1.220 |
| Toelichting financiële gegevens                           | De financiële gegevens zijn overgenomen uit de Begroting 2023. |       |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Er zijn geen taakstellingen opgenomen.                         |       |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Binnen de BSGR is een gestructureerd risicomanagement model ontwikkeld tot uiting komend in een ISAE controleraamwerk. Met behulp van dit model is een totaal gewogen risicobedrag berekend van € 1,2 miljoen. Dit berekende risico is voor de helft het gevolg van een forse toename van de te verwachten aantallen no cure no pay bezwaren met de bijbehorende proceskostenvergoedingen in de komende jaren. De andere helft is het vervangen van de belastingapplicatie. Het risico wordt niet volledig gedekt door het weerstandsvermogen van € 505.000, waardoor een risico resteert van € 695.000 dat door deelnemers moet worden gedragen.<br>Voor de gemeente Velsen komt dit neer op risicobedrag van € 61.000. |
|--|--|

### Kennemerstrand N.V.

#### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | IJmuiden   |
| Website              | <a href="http://www.kennemerstrand.nl">www.kennemerstrand.nl</a>                         |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap  |
| Deelnemende partijen | Gemeente Velsen, Seaport IJmuiden Onroerend Goed B.V., Recreatiepark Kabbelaarsbank B.V. |

#### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Diepstraten en wethouder Verwoort   |
| Behartigd openbaar belang  | Het verkrijgen, houden, onderhouden, ontwikkelen terrein en exploiteren van (beperkte) rechten op een door de Staat der Nederlanden in erfpacht uit te geven terrein (aangeduid als duin-midden-gebied en centrumgebied), gelegen ten zuiden van de zuidpier te IJmuiden, alsmede het ontwikkelen van infrastructurele werken buiten dat.<br>Het deelnemen in, het samenwerken met, het voeren van directie over en het verlenen van adviezen en andere diensten aan rechtspersonen met een gelijk of soortgelijk doel.<br>Het verrichten van al wat met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. |
| Visie op de verbonden partij   | Het ontwikkelen, onderhouden en exploiteren van het in erfpacht uitgegeven terrein duin-midden-gebied en centrumgebied, alsmede het ontwikkelen van infrastructurele werken buiten het terrein.   |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? | niet van toepassing   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |   |

#### Financieel

|   |  |        |  |
|---|--|--------|--|
| <i>Bedragen x € 1.000</i>                     |  |        |  |
| (Wijziging) belang                            | Het belang van de gemeente Velsen is 102 aandelen A (€ 31.797) - 51% |        |  |
| Financiële gegevens                           | 2022   | 2023   |  |
| Eigen vermogen                                | -8   | -20    |  |
| Vreemd vermogen                               | 130  | 120    |  |
| Resultaat                                     | -8   | -12    |  |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente? | n.v.t.   | n.v.t. |  |
| Toelichting financiële gegevens               |  |        |  |

|   |  |
|---|--|
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |  |
|---|--|

#### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|

### Zeehaven IJmuiden N.V.

#### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | IJmuiden   |
| Website              | <a href="http://www.zeehaven.nl/">www.zeehaven.nl/</a>   |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap  |
| Deelnemende partijen | Bedrijven gevestigd in het havengebied, gemeente Velsen, Provincie Noord-Holland, gemeente Katwijk |

#### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | De gemeente benoemt een van de 5 commissarissen.  |
| Behartigd openbaar belang  | Het beheren, ontwikkelen en exploiteren van het havengebied en de havenfaciliteiten en de weginfrastructuur ten dienste van de gevestigde ondernemingen, alsmede de visafslag ten dienste van de reders/aanvoerders en de groothandelaren.  |
| Visie op de verbonden partij   | Invloed aanwenden om in het havengebied de gewenste economische ontwikkeling tot stand te brengen en daartoe in het regionale en nationale zeehavennetwerk medewerking en steun verwerven en afstemming met omliggende woongebieden en het IJmuidenstrand. De directie van Zeehaven IJmuiden N.V. en de wethouders Economische zaken en Ruimtelijke ordening voeren hiertoe regelmatig overleg. |
| Beleidsverslag 2023  | Het windmolenpark Hollandse Kust Zuid is geopend in 2023. Voor de visserijsector is bekeken op welke wijze ingespeeld kan worden op de nieuwe regeling voor de visserijgemeenschappen van het rijk. De ferry en cruisevaart heeft zich in 2023 weer hersteld van de coronajaren.  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | De raad besloot in 1989 bij de oprichting van de NV tot de participatie casu quo tot de aankoop van aandelen.   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |   |

#### Financieel

*Bedragen x € 1.000)*

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  | € 816.804 aan aandelen, 16,9% van het aandelenkapitaal. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 29.128  | Nnb.        |
| Vreemd vermogen   | 15.857  | Nnb         |
| Resultaat   | 2.358   | Nnb         |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | n.v.t.  | n.v.t.      |
| Toelichting financiële gegevens                           |   |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |   |             |

#### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|

## Bank voor Nederlandse Gemeenten N.V. (BNG)

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Den Haag  |
| Website              | <a href="http://www.bngbank.nl">www.bngbank.nl</a>  |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap   |
| Deelnemende partijen | De Staat is houder van 50% van de aandelen. De andere 50% is in handen van de gemeenten, 11 provincies en een Hoogheemraadschap. De Gemeente Velsen bezit 280.410 aandelen. |

### Bestuurlijk

|   |   |
|---|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Vertegenwoordiger Algemene vergadering van aandeelhouders: J. Verwoort  |
| Behartigd openbaar belang   | <p>BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.</p> <p>Toelichting: 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. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.</p> <p>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).</p> |
| 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. De BNG heeft Duurzaamheid hoog op de agenda.  |
| Beleidsverslag 2023   |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | Er is sprake van vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittrekking (financiële e/o bestuurlijke)? | Er is geen sprake van frictiekosten. Verkoop van aandelen heeft invloed op de begroting van de Gemeente Velsen. De jaarlijkse inkomsten van de Gemeente Velsen nemen dan af. Dit houdt in dat er andere inkomsten gegenereerd moeten worden.  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  | Binnen de planning- en controlcyclus kan de jaarrekening van de BNG achteraf aan de raad ter kennisname worden gestuurd.  |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  | Op de gemeentelijke balans zijn aandelen in de BNG opgenomen voor een bedrag van € 636.222,55. Dat is tevens het risicobedrag.   |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | n.b.   | n.b.        |
| Vreemd vermogen   | n.b.   | n.b.        |
| Resultaat   | n.b.   | n.b.        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | n.v.t.   | n.v.t.      |
| Toelichting financiële gegevens                           | 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), de vervanging van Euribor en Eonia en het Schatkistbankieren (verplichte storting van overtollige gelden bij het rijk). |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Er is geen sprake van een (voorgenomen) bezuiniging.   |             |

### Risico

|  |                      |
|--|----------------------|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Niet van toepassing. |
|--|----------------------|

## NV HVC

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Alkmaar  |
| Website              | <a href="http://www.hvcgroep.nl">www.hvcgroep.nl</a> |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap                                |
| Deelnemende partijen | 44 gemeenten en 6 waterschappen                      |

### Bestuurlijk

|  |  |
|--|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Meijs  |
| Behartigd openbaar belang  | De gemeente Velsen is aandeelhouder. HVC verwerkt en verhandelt het huishoudelijk afval van haar aandeelhouders en is duurzame energieleverancier. |
| Visie op de verbonden partij   | De deelname in HVC heeft als doel het tegen de acceptabele kosten verwerken van restafval en GFT afval.  |
| Beleidsverslag 2023  |  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Er is sprake van vrijwillige deelname.   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |  |

### Financieel

#### Bedragen x € 1.000)

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  | Velsen heeft 132 aandelen van de totaal 2.914 die er zijn uitgegeven. Bij de uittreding (in 2018) van Zaanstad uit de GR AIJZ is overeengekomen dat Zaanstad 1 aandeel HVC onder voorwaarden in bezit kreeg. De voorwaarde is dat als de aandelen HVC door Zaanstad ooit vervreemd worden aan derden de opbrengsten van dit ene aandeel worden verdeeld onder de deelnemers in AIJZ van destijds. Zaanstad 50%, Velsen 25%, Heemskerk 12,5% en Beverwijk 12,5%. Deze situatie zou zich bijvoorbeeld in voor kunnen doen als HVC in de toekomst wordt verkocht aan een private marktpartij. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 198.697  | 233.501.    |
| Vreemd vermogen   | 878.504  | 867.943     |
| Resultaat   | 28.139   | 34.897      |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | geen   | geen        |
| Toelichting financiële gegevens                           | Op basis van het aandeelhouderschap staat Velsen garant voor leningen van HVC. Daarvoor ontvangt Velsen een garantstellingsprovisie van 1%. In 2023 ontving Velsen daarvoor € 222.736 (op basis van stand 2023). Gegevens vanuit de jaarrekening, wij beschikken niet over een begroting.  |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |  |             |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|

## Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM)

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | Haarlem  |
| Website              | <a href="http://www.rominwest.nl">www.rominwest.nl</a>   |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap  |
| Deelnemende partijen | Provincie Noord-Holland, ontwikkelbedrijf Noord-Holland Noord: Amsterdam, Amstelveen, Alkmaar, Beverwijk, Den Helder, Dijk en Waard, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Hoorn, Hollands-Kroon, Landsmeer, Ouder-Amstel, Purmerend, Schagen, Uithoorn, Velsen, Zandvoort. |

### Bestuurlijk

|   |  |
|---|--|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Wethouder Verwoort vertegenwoordigt de gemeente bij de jaarlijkse aandeelhoudersvergadering. Velsen is bestuurlijk vertegenwoordigd in de MRA/platform Economie door wethouder Verwoort via de jaarlijkse aandeelhoudersvergadering. Hier wordt de beleidsontwikkelingen rondom de ROM besproken.  |
| Behartigd openbaar belang   | Stimuleren MKB, innovatie, energietransitie, circulaire economie en duurzaamheid.  |
| Visie op de verbonden partij  | Met een regionaal investeringsfonds wordt er een gat gedicht tussen subsidies en private investeringen. Omdat veel innovatieve en duurzame investeringen moeilijker voor financiering in aanmerking komen, wordt hiermee een gat gedicht. In Velsen moet er op het vlak van duurzaamheid een flinke slag worden geslagen nog. Hiermee bieden we een faciliteit voor de bedrijven om die omslag sneller te maken. Een belangrijke randvoorwaarde voor verdere innovaties en transities. |
| Beleidsverslag 2023   |  |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | Vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uitreding (financiële e/o bestuurlijke)? |  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  |  |

### Financieel

*Bedragen x € 1.000)*

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  | Op de gemeentelijke balans van 2021 zijn aandelen in de ROM Inwest opgenomen voor een bedrag van € 1.800. In 2022 is een aanvullende storting gedaan van € 180 duizend.<br>In 2023 zijn er 2 stortingen geweest van elk € 180 duizend. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 35.187   | n.b.        |
| Vreemd vermogen   | 12.128   | n.b.        |
| Resultaat   | - 953  | n.b.        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | n.v.t.   | n.v.t.      |
| Toelichting financiële gegevens                           | Cijfers 2022 komen uit de 1e jaarrekening van de ROM, over de opstartperiode 7 okt 2021 t/m 31 december 2022.  |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | niet van toepassing  |             |

### Risico

|  |  |
|--|--|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? |  |
|--|--|



## Sport, Recreatie en Onderwijsvoorziening B.V. (SRO Velsen)

### Bestuurlijk

|                      |                                    |
|----------------------|------------------------------------|
| Vestigingsplaats     | Amersfoort                         |
| Website              | www.sro.nl/www.sportloketvelsen.nl |
| Rechtsvorm           | Naamloze Vennootschap              |
| Deelnemende partijen | N.V. SRO en gemeente Velsen        |

### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Wethouder Diepstraten   |
| Behartigd openbaar belang  | N.V. SRO is een organisatie die in meerdere gemeenten in Nederland uitvoering geeft aan het gemeentelijke sport(accommodatie)beleid. SRO Velsen B.V. verzorgt het beheer, onderhoud en exploitatie van gemeentelijke binnensportaccommodaties (onder andere gymzalen en sporthallen) en buitensportaccommodaties en het gemeentelijk zwembad voor de gemeente Velsen. Tevens geven zij invulling aan diverse sportstimuleringsactiviteiten en -projecten. |
| Visie op de verbonden partij   | N.V. SRO is een ervaren en professionele partner op gebied van beheer, onderhoud en exploitatie van sportvoorzieningen en het organiseren van sportstimuleringsactiviteiten.  |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | De gemeente Velsen heeft samen N.V. SRO te Amersfoort deze joint venture opgericht om de doelstelling zoals hierboven genoemd te realiseren.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |   |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| (Wijziging) belang  |  |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>  | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 0  | 0           |
| Vreemd vermogen   | 0  | 0           |
| Resultaat   | 0  | 0           |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 0  | 4.700       |
| Toelichting financiële gegevens                           | In afwachting van de 1e jaarrekening SRO Velsen over 2023 zijn er nog geen gegevens over vermogen en resultaat bekend. Vanaf 2024 worden de energielasten door SRO betaald waardoor de geraamde bijdrage stijgt. |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? |  |             |

### Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

## Stichting Halt

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Amstelveen  |
| Website              | <a href="http://www.halt.nl">www.halt.nl</a>  |
| Rechtsvorm           | Stichting   |
| Deelnemende partijen | Gemeente Bloemendaal, Beverwijk, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort. |

### Bestuurlijk

|   |   |
|---|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging   | Niet van toepassing.  |
| Behartigd openbaar belang   | Halt is verantwoordelijk voor de zogenoemde Haltafdoeningen (alternatieve afdoening voor straffen van jeugdigen) conform de landelijke, door het Openbaar Ministerie, vastgestelde regels. Het doel van Halt is om vandalisme en andere vormen van jeugdcriminaliteit te voorkomen, te bestrijden en de oorzaken weg te nemen die tot dit gedrag onder de jeugd leiden. Om grensoverschrijdend gedrag te voorkomen biedt Halt maatwerk en kijkt naar de individuele situatie van de jongere. In de gemeente Velsen geeft Halt hier onder andere invulling aan door voorlichting te geven in het basis- en voortgezet onderwijs op het gebied van jeugdcriminaliteit, online veiligheid, invloed van de groep en overlast rond de jaarwisseling. Halt participeert ook in netwerken en incidentele netwerkactiviteiten; bijvoorbeeld doorverwijzingen naar Halt bij vuurwerkovertradingen. |
| Visie op de verbonden partij  | Halt wordt ingezet om grensoverschrijdend gedrag bij jongeren te voorkomen. De gemeente neemt voor dit doel jaarlijks uren af, bestemd voor preventieve activiteiten.   |
| Beleidsverslag 2023   |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?  | Er is sprake van vrijwillige deelname.  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uitstroom (financiële e/o bestuurlijke)? | Velsen heeft een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Stichting Halt. Opzegging kost geld tenzij aan de voorwaarden voor opzegging uit de DVO wordt voldaan.  |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?  | Indien gewenst kan de raad eerder dan in het jaarverslag worden geïnformeerd door middel van een collegebericht.  |

### Financieel

|   |  |             |             |
|---|--|-------------|-------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                 |  |             |             |
| (Wijziging) belang  | Niet van toepassing.   |             |             |
| Financiële gegevens                                       |  | <b>2022</b> | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  |  | n.b.        | n.b.        |
| Vreemd vermogen   |  | n.b.        | n.b.        |
| Resultaat   |  | n.b.        | n.b.        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             |  | 34          | 34          |
| Toelichting financiële gegevens                           | € 34.200 is bestemd voor het afnemen van preventieve activiteiten. |             |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Er zijn geen taakstellingen opgenomen.                             |             |             |

### Risico

|  |                      |
|--|----------------------|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Niet van toepassing. |
|--|----------------------|

## Winkelstichting Plein '45

### Bestuurlijk

|                      |  |
|----------------------|--|
| Vestigingsplaats     | IJmuiden   |
| Website              | <a href="http://www.winkelstichtingplein1945.nl">www.winkelstichtingplein1945.nl</a> |
| Rechtsvorm           | Stichting  |
| Deelnemende partijen | Gemeente Velsen  |

### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Het bestuur van de stichting bestaat uit ten minste 5 en ten hoogste 7 bestuurders, waarvan er 1 wordt voorgedragen door het college van B&W, te weten de heer B. van Zijl.   |
| Behartigd openbaar belang  | Het in belang van de goederen- en dienstenvoorziening van de bevolking van de gemeente Velsen zonder winst oogmerken beschikbaar stellen van bedrijfsruimten aan de handeldrijvende of neringdoenden in de gemeente Velsen. |
| Visie op de verbonden partij   | Het in belang van de goederen- en dienstenvoorziening van de bevolking van de gemeente Velsen zonder winst oogmerken beschikbaar stellen van bedrijfsruimten aan de handeldrijvende of neringdoenden in de gemeente Velsen. |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Vrijwillige deelname (zie artikel 5, lid 2a).   |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   |   |

### Financieel

*Bedragen x € 1.000*

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  | Het bestuur van de stichting besluit tot het al dan niet opheffen van de stichting. Bij opheffen zal het bestuur alle bezittingen, inclusief lusten en lasten, om niet aanbieden aan de gemeente. |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | 4.014   | n.b.        |
| Vreemd vermogen   | 3.604   | n.b.        |
| Resultaat   | 39  | n.b.        |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | n.v.t.  | n.v.t.      |
| Toelichting financiële gegevens                           |   |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Niet van toepassing.  |             |

### Risico

|  |   |
|--|---|
| Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen? | Het financiële risico is beperkt aangezien tegenover de verstrekte geldlening voldoende tegenwaarde beschikbaar is. |
|--|---|

## Stichting Rijk

### Bestuurlijk

|                      |   |
|----------------------|---|
| Vestigingsplaats     | Heemstede   |
| Website              | www.stichtingrijk.nl  |
| Rechtsvorm           | Stichting   |
| Deelnemende partijen | Gemeente Velsen en 15 andere gemeente in Noord en Zuid-Holland en Utrecht |

### Bestuurlijk

|  |   |
|--|---|
| Bestuurlijke vertegenwoordiging  | Directeur Frank Veltkamp  |
| Behartigd openbaar belang  | Het bevorderen van de doelmatigheid, rechtmatigheid en kwaliteit van de wijze van besteding van overheidsmiddelen met name ten behoeve van haar aangeslotenen, door het optimaliseren van inkoop en contractuitvoeringsprocessen. Zij faciliteert een regionaal inkoopbureau. |
| Visie op de verbonden partij   |   |
| Beleidsverslag 2023  |   |
| Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?   | Vrijwillige deelname  |
| Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)? |   |
| Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?   | Uittredingsregeling van toepassing. Indien uittreding gewenst is dient dit twee jaar vooraf aangegeven te worden bij Stichting RIJK.  |

### Financieel

Bedragen x € 1.000)

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| (Wijziging) belang  |   |             |
| Financiële gegevens                                       | <b>2022</b>   | <b>2023</b> |
| Eigen vermogen  | nb  | nb          |
| Vreemd vermogen   | nb  | nb          |
| Resultaat   | 0   | 0           |
| Welke financiële bijdrage levert de gemeente?             | 443   | 443         |
| Toelichting financiële gegevens                           | De stichting heeft geen verplichting om een meerjarenbegroting te maken en dit doen zij dan ook niet. Tevens zijn zij een stichting die geen winst maken.<br>Financieel beleid: weerstandsvermogen op peil houden binnen bandbreedte.<br>Indien Velsen gedurende het jaar minder uren afneemt dan vooraf begroot, en waarvoor is betaald, wordt deze teveel betaalde bijdrage niet teruggestort. De deelnemersbijdrage in twee delen gefactureerd, 50% in januari/februari en 50% in juni/juli. |             |
| Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging? | Niet van toepassing.  |             |

### Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

De hoogte van het weerstandsvermogen is gebaseerd op de te voorziene risico's. De weerstandcapaciteit bij de jaarrekening is vastgesteld 1.2. (benodigde weerstandcapaciteit is € 870.000. De beschikbare weerstandcapaciteit is € 1.084.199). Op basis van het resultaat in 2023 zal bij het opstellen van de jaarstukken 2023 overeenkomstig deze nota een eventueel overschot (op de weerstadscapaciteit) teruggestort worden aan de deelnemers.

Wanneer gemeente Velsen gedurende het jaar minder uren aan inkoopcapaciteit afneemt dan vooraf begroot, en waarvoor is betaald, wordt deze teveel betaalde deelnemersbijdrage niet teruggestort.

# Grondbeleid

## Inleiding

In deze paragraaf worden de onderwerpen behandeld zoals voorgeschreven in het besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Conform artikel 16 van de BBV bevat deze paragraaf Grondbeleid ten minste:

- A. Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van programma's die zijn opgenomen in de begroting.
- B. Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert.
- C. Een actuele prognose van de te verwachte resultaten van de totale grondexploitatie.
- D. Een onderbouwing van de geraamde winstneming.
- E. De beleidsuitgangspunten omtrent de reserve voor grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken.

Een uitgebreide verantwoording van de cijfers en een toelichting per project is omschreven in de Meerjaren prognose grondexploitaties (Mpg). Deze Mpg is een vertrouwelijke bijlage bij de jaarrekening. De Mpg bevat vertrouwelijke en marktgevoelige informatie over de gebiedsontwikkelingsprojecten en is om deze reden niet openbaar. De vertrouwelijke bijlage zal voor de raad ter inzage worden gelegd bij de Griffie, nadat het college heeft besloten tot geheimhouding. In de besluitvorming bij de jaarstukken wordt dit besluit door de raad achteraf bekrachtigd.

Voor de verslaglegging van het grondbeleid wordt als grondslag het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) gehanteerd. De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019/2023) is een notitie waarin de commissie BBV aangeeft op welke wijze één en ander concreet in de begroting en jaarrekening verwerkt en verantwoord moet worden. Deze notitie is eind 2023 geactualiseerd. Een deel van de wijzigingen is direct ingegaan, zaken rond de Omgevingswet, en een deel gaat per boekjaar 2024 of 2025 in. Eén van de wijzigingen is de manier waarop rente wordt toegerekend aan de grondexploitaties. De methode van werkelijke rente wordt vervangen door de gemeentelijke omslagrente. Ingang van deze verandering is 2025 en optioneel in 2024. Gemeente Velsen kiest ervoor om de wijziging per boekjaar 2024 in te laten gaan. Deze paragraaf Grondbeleid is opgesteld op basis van deze notitie Grondbeleid.

## Gemeentelijk grondbeleid

### A Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting

Grondbeleid is geen doel op zich. Het is een hulpmiddel om de ambities, waaronder de ambities met betrekking tot kwaliteit en de verwezenlijking van maatschappelijke en economische functies, uit ruimtelijke plannen te vertalen in concrete projecten en deze ook daadwerkelijk te verwezenlijken.

Een van de doelstellingen in de programmabegroting is ontwikkelen van woon- en bedrijventerreinen (hoofddoelstelling 5.3). In een aantal majeure projecten en gebiedsontwikkelingen is de gemeente (gedeeltelijk) grondeigenaar waardoor de gemeente (mede) initiatiefnemer voor de ontwikkeling van een programma (bijvoorbeeld woningen of een maatschappelijke functie) is. Daarnaast is de gemeente betrokken bij een groot aantal ontwikkelingen waarbij derden de initiatiefnemers zijn, zoals woningcorporaties en commerciële ontwikkelaars.

De rol die de gemeente inneemt verschilt sterk per project en varieert van initiatiefnemer en regievoerder tot het alleen faciliterend optreden (procedureel en toetsend). In 2023 lag de focus primair op projecten die voortvloeien uit en passen binnen Visie op Velsen, Koersdocument Omgevingsvisie Velsen 2040, de Structuurvisie/Omgevingsvisie van Velsen, het Raadsakkoord 2022 en het Collegeprogramma 2022-2025, zoals het verder brengen van de huidige grondexploitaties De Grote Hout, Wijkermeerweg, Oud IJmuiden, Van Diepenstraat en Lagersstraat. Het verwachte resultaat van de grondexploitaties is verbeterd. Dit komt doordat de grondexploitatie Oud IJmuiden met een negatief resultaat is afgesloten in 2023. De afwijkingen per project zijn toegelicht in de Meerjaren prognose grondexploitaties (Mpg).

De kaders van het Grondbeleid zijn opgenomen in deelnota's, namelijk de kadernota Ontwikkeling 2021 vastgesteld op 23 december 2021, de kadernota Grondprijzen 2023 vastgesteld op 30 november 2023 en de kadernota Vastgoed 2021 vastgesteld op 23 juni 2021.

## **B Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert**

De gemeente past maatwerk toe voor de keuze van het grondbeleid om kansen en initiatieven de ruimte te bieden. Per ontwikkeling wordt zorgvuldig en integraal afgewogen welke rol de gemeente inneemt passend binnen de mogelijkheden van de gemeente met inachtneming van de belangen van de spelers in het speelveld. Bij deze afweging spelen de opgestelde visies, financiën, capaciteit, kennis en risicoruimte een belangrijke rol. Hieruit volgt of de gemeente kiest voor actief grondbeleid, faciliterend grondbeleid of een mengvorm van actief en faciliterend grondbeleid.

De gemeente stimuleert en faciliteert waar mogelijk bouwinitiatieven van derden. De gemeente stimuleert ook ontwikkelaars interactie te hebben met omwonenden en andere belanghebbenden bij concrete bouwinitiatieven. De gemeente vindt dat ook ontwikkelaars een verantwoordelijkheid hebben in het samenspel met de omgeving.

### *Faciliterend grondbeleid*

Bij het voeren van een faciliterend grondbeleid beperkt de gemeente zich veelal tot het vaststellen van kaders waaraan de ontwikkeling moet voldoen. Het initiatief tot verwerven, bouwrijp maken en bebouwen van de onroerende zaak ligt bij de initiatiefnemer. Door het sluiten van een exploitatieovereenkomst, dan wel het opstellen van een exploitatieplan, haalt de gemeente de door haar gemaakte kosten voor onder andere aanpassing van het openbaar gebied terug. De Wet ruimtelijke ordening met daarin de Grondexploitatiewet biedt hiervoor in 2023 de basis. Vanaf 2024 biedt de Omgevingswet hiervoor de basis. De producten die de gemeente normaliter verzorgt voor deze vorm van grondbeleid is een startdocument (waarin de kaders van de ontwikkeling worden beschreven), een exploitatieovereenkomst (voor het kostenverhaal), een wijziging van het bestemmingsplan met eventueel een exploitatieplan en eventueel het inrichten van de openbare ruimte.

De gemeente voert voor vele projecten faciliterend grondbeleid.

In 2023 heeft de gemeente Velsen voor € 244 duizend aan exploitatiebijdragen ontvangen uit gesloten anterieure overeenkomsten.

### *Actief grondbeleid*

Een actief grondbeleid betekent dat de gemeente de stedelijke ontwikkeling bevordert, leidt en stuurt door de ontwikkeling van plannen (geheel of gedeeltelijk) in eigen hand te nemen. De gemeente tracht hierbij zo tijdig mogelijk de eigendom van onroerende zaken te verwerven, de percelen bouwrijp te maken en ze vervolgens weer uit te geven onder voorwaarden tegen een marktconforme prijs.

In de subparagrafen C tot en met E rapporteert de gemeente alleen over het actief grondbeleid.

De volgende projecten vallen onder de categorie Bouwgrond in exploitatie (BIE) per 1 januari 2024:

1. De Grote Hout
2. Wijkermeerweg

3. Van Diepenstraat
4. Lagersstraat

Alleen de categorie Bouwgrond in exploitatie (BIE) valt binnen het ondernemerschap van het grondbedrijf. Overige gronden vallen onder de materiële vast activa (MVA).

Het project Oud IJmuiden is in 2023 afgesloten.

#### *Samenwerkingsvormen*

Er kunnen situaties voorkomen waarbij de gemeente en private partij(en) risico's willen delen. Dan ontstaat er een mengvorm van actief en faciliterend grondbeleid en kan er gekozen worden om een samenwerking aan te gaan met 1 of meerdere private partijen (publiek private samenwerking PPS). Er worden afspraken gemaakt over taak-, risicoverdeling en betalingen. Momenteel zijn er geen samenwerkingen aangegaan met private partijen.

#### *Jaarbudgetten*

Op basis van de kadernota Ontwikkeling van het Grondbeleid (raadsbesluit 23 december 2021) zijn een 3-tal jaarbudgetten beschikbaar gesteld.

- Jaarbudget plankosten faciliterend grondbeleid.
- Jaarbudget plankosten actief grondbeleid.
- Jaarbudget sloop opstallen.

Als dekking is de post doorbelasten kosten Gebiedsontwikkeling van € 796 duizend per jaar opgenomen.

Hieronder is een tabel opgenomen met de verantwoording per budget:

#### **Tabel: Verantwoording per budget**

*Bedragen x € 1.000*

| <b>Jaarbudget</b>                   | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Bested<br/>2023</b> |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Plankosten faciliterend grondbeleid | 53                     | 15                     |
| Plankosten actief grondbeleid       | 106                    | 129                    |
| Sloopkosten opstallen               | 637                    | 0                      |

Het jaarbudget plankosten actief grondbeleid is overschreden doordat er intensief aan haalbaarheidsonderzoeken voor flexwoningen en Telstar & omgeving gewerkt is.

#### *Strategische aankopen*

In de kadernota Ontwikkeling van het Grondbeleid (raadsbesluit 23 december 2021) is het maximum voor strategische aankopen vastgesteld op € 10 miljoen. De boekwaarden van de strategisch aangekochte locaties (€ 119 duizend) die opgenomen zijn onder de materiële vaste activa, zijn in mindering gebracht op het beschikbare bedrag voor de strategische aankopen. Het saldo per 1 januari 2023 was € 9,881 miljoen. In 2023 hebben er geen strategische aankopen plaatsgevonden. Het restant bedrag voor aanwending van strategische aankopen in het kader van het grondbeleid per 1 januari 2024 is daarmee ongewijzigd € 9,881 miljoen.

#### **C Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie**

Winst nemen bij de projecten met een verwacht positief resultaat is niet vrijblijvend, maar verplicht. De methode van tussentijds winstnemen is voorgeschreven (POC-methode) en inmiddels volledig uitgewerkt in de notitie Grondbeleid van de commissie BBV. Resultaten worden op eindwaarde gerapporteerd. De verslaglegging voldoet aan de eisen van de notitie Grondbeleid van de commissie BBV.



## Tabel: Boekwaarden en verliesvoorzieningen BIE

Bedragen x € 1.000

| Categorie                 | BIE   | Afgesloten grondexploitaties | Totaal |
|---------------------------|-------|------------------------------|--------|
| Boekwaarde per 1-1-2023   | 7.808 | 2.254                        | 10.062 |
| Uitgaven                  | 391   | 40                           | 431    |
| Inkomsten                 | -601  | -1.200                       | -1.801 |
| Rente                     | 52    | 15                           | 67     |
| Winstneming/Afsluiting    | 180   | -1.109                       | -929   |
| Boekwaarde per 31-12-2023 | 7.830 | 0                            | 7.830  |

De totale boekwaarde bedroeg op 1 januari 2023 € 10,062 miljoen en is op 31 december 2023 gedaald naar € 7,830 miljoen. De boekwaarden in bovenstaande tabel zijn exclusief de getroffen verliesvoorzieningen gepresenteerd.

Het totaal bedrag aan verliesvoorziening voor de locaties Grote Hout, Wijkermeerweg en Oud IJmuiden bedroeg per 1 januari 2023 € 9,483 miljoen en is in 2023 opgehoogd naar € 9,673 miljoen (in verband met het netto contant opnemen van de verliesvoorziening). Per 1 januari 2024 is de verliesvoorziening aangepast op basis van de geactualiseerde resultaten naar € 8,423 miljoen. De totale verliesvoorziening voor BIE is afgenomen met € 1,250 miljoen ten opzichte van 31 december 2023. Dit komt omdat de verliesvoorziening van Oud IJmuiden ingezet is voor het daadwerkelijke verlies bij het afsluiten van de grondexploitatie. Aangezien de verliesvoorzieningen getroffen zijn tegen het netto contante resultaat van de projecten met een negatief resultaat zullen jaarlijks de verliesvoorzieningen moeten worden opgehoogd. De volgende jaarlijkse bedragen zijn berekend voor het opheffen van de verliesvoorzieningen: 2024 € 168 duizend, 2025 € 172 duizend, 2026 € 0 en 2027 € 0.

### Geprognosticeerd resultaat BIE

Prospecties zijn zo realistisch mogelijke toekomstvoorspellingen op basis van alle beschikbare informatie van dit moment.

De nog te realiseren kosten zijn geraamd op € 1,471 miljoen en de opbrengsten op € 1,135 miljoen (exclusief rente en exclusief tussentijdse winstnemingen). Het totaal geraamde eindresultaat van de grondcomplexen wordt bepaald op basis van de eindwaarde.

Het eindwaarderesultaat van de grondexploitatie met een positief resultaat is de optelling van de gerealiseerde tussentijdse winstnemingen en toekomstig geraamd tussentijdse winstnemingen. Het eindwaarderesultaat van de grondexploitatie met een negatief resultaat is het verschil tussen de kosten en opbrengsten.

Het totaal geraamde eindwaarde resultaat (exclusief getroffen verliesvoorzieningen) van alle grondexploitaties tezamen is verbeterd van € 8,934 miljoen negatief naar € 7,802 miljoen negatief (door het afsluiten van project Oud IJmuiden).

Voor complexen met een verwacht negatief resultaat is een verliesvoorziening gevormd.

### Wetgeving Vennootschapsbelasting

Met ingang van 1 januari 2016 is de Vennootschapsbelasting (Vpb) ook voor overheidsbedrijven van toepassing. Centraal staat de vraag bij welke activiteiten in fiscaal rechtelijke zin een onderneming wordt gedreven en de gemeente voor die activiteiten Vpb-plichtig is.

De Winstoogmerktoets grondbedrijf met behulp van de post Quickscan (= een specifieke voorgeschreven rekenmethode van de belastingdienst) geeft voor de huidige lopende

grondexploitaties een negatieve uitkomst. Om die reden is het standpunt ingenomen dat het grondbedrijf fiscaal gezien niet aangemerkt wordt als onderneming in verband met ontbreken van een structureel winstoogmerk.

#### **D Een onderbouwing van de geraamde winstneming**

Totaal opgeteld (cumulatief) is er voor de BIE per 1 januari 2024 € 618 duizend aan tussentijds winst genomen. Er wordt verwacht per 1 januari 2024 € 343 duizend aan tussentijdse winst te nemen. Dit is een optelling van alle toekomstig geraamde tussentijdse winstnemingen van projecten met een verwacht positief resultaat. De winstnemingen zijn berekend volgens de uitwerking in de notitie Grondbeleid van de commissie BBV en gebaseerd op het realisatiebeginsel middels de Percentage of Completion (POC)methode.

De gerealiseerde tussentijdse winstnemingen per 1 januari 2024 plus de verwachte tussentijdse winstnemingen zijn het eindwaarde resultaat van de grondexploitaties met een positief resultaat. In 2023 is € 180 duizend aan (tussentijdse) winst genomen.

#### **E Reservepositie in relatie tot de risico's van grondzaken**

In de kadernota Ontwikkeling van het Grondbeleid van december 2021 is het risicomanagement beschreven. Het risicobedrag per project wordt bepaald op basis van de ingeschatte risico's, de financiële omvang en de kans van optreden van de risico's.

Het risicobedrag van de complexen is conform het risicomanagement per 31 december 2023 bepaald op € 460 duizend. Het bedrag is met € 190 duizend gedaald ten opzichte van vorig jaar door afgenomen projectrisico's.

##### *Reserve*

De risico's van gebiedsontwikkeling worden gedekt door de Algemene reserve grondbedrijf. De Algemene reserve grondbedrijf zit tussen de 100% en 150% van het berekende risicobedrag met een minimum van € 1,0 miljoen.

Indien de reserve onder de minimale omvang komt zal deze worden aangevuld door de Algemene reserve van de gemeente. Bij een omvang boven de maximale omvang vloeit het meerdere van de reserve naar de Algemene middelen/reserve van de gemeente.

De bandbreedte voor de Algemene reserve grondbedrijf is op basis van de risico's berekend tussen de € 460 duizend en € 690 duizend. Het minimum van de Algemene reserve is vanuit het grondbeleid bepaald op € 1 miljoen. Hierdoor zit de bandbreedte van de Algemene reserve onder het minimum van € 1 miljoen, waardoor het minimum van € 1 miljoen gehanteerd moet worden. De Algemene reserve grondbedrijf is per 31 december 2023 € 1 miljoen. Na mutaties naar aanleiding van deze jaarrekening (verliesvoorzieningen en (tussentijdse) winstnemingen) komt de Algemene reserve grondbedrijf uit op afgerond € 942 duizend. Dit valt onder het minimum van € 1 miljoen, waardoor de Algemene reserve grondbedrijf wordt aangevuld met € 58 duizend vanuit de Algemene reserve van de gemeente.

# Subsidies

## Ondernemend en duurzaam Velsen

Tabel: Subsidie Ondernemend en duurzaam Velsen

Bedragen x € 1.000

| Ondernemend en duurzaam Velsen                         | Jaarrekening 2022 | Gewijzigde Begroting 2023 | Jaarrekening 20223 | Verschil |
|--|-------------------|---------------------------|--------------------|----------|
| Revitalisering musea                                   | 10                | 0                         | 0                  |          |
|  | <b>10</b>         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           |          |
| <b>Totaal Programma Ondernemend en duurzaam Velsen</b> | <b>10</b>         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b> |

## Vitaal en sociaal Velsen

Tabel: Subsidie Vitaal en sociaal Velsen

Bedragen x € 1.000

| Vitaal en sociaal Velsen   | Jaarrekening 2022 | Gewijzigde Begroting 2023 | Jaarrekening 20223 | Verschil   |
|--|-------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Ontmoetingsactiviteiten volwassenen (buurthuizen+steunpunten)  | 1.709             | 1.441                     | 1.685              | 243        |
| Buurtbemiddeling   | 34                | 35                        | 35                 | 0          |
| Stimulering Vrijwilligerswerk  | 106               | 110                       | 110                | -1         |
| Stimulering Mantelzorg   | 340               | 395                       | 315                | -80        |
| Hulpverlening, bemiddeling en advies (AMW, Sociale raadslieden, ouderenadviseurs, voorlichting, bemiddeling WWZ) | 633               | 662                       | 619                | -43        |
| Haal- en brengdiensten (Wonenplus, tafeltje dekje etc.)  | 23                | 23                        | 23                 | 0          |
| OGGZ/Collectieve preventie   | 126               | 228                       | 163                | -64        |
| Participatie statushouders   | 3                 | 0                         | 0                  | 0          |
| Preventieve voorzieningen/trainingen jeugd   | 405               | 500                       | 527                | 27         |
| Dak- en thuisloosheid  | 1                 |                           |                    | 0          |
| Jeugd en jongerenwerk (buurthuizen incl. buurtsport)   | 295               | 393                       | 390                | -2         |
| Jeugd en jongerenwerk overig   | 15                | 17                        | 16                 | -2         |
| Schoolmaatschappelijk werk   | 342               | 328                       | 314                | -14        |
| Innovatiebudget Pilots & projecten   | 1                 | 0                         | 19                 | 19         |
| Streetcornerwork   | 180               | 185                       | 186                | 1          |
| Combinatiefuncties   | 511               | 252                       | 471                | 220        |
| Preventieve gezondheidszorg  | 54                | 47                        | 101                | 54         |
| Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar uniform  | 1.294             | 1.290                     | 1.361              | 70         |
| Sociale Wijkteams  | 753               | 877                       | 1.003              | 126        |
| Clientondersteuning met beperking  | 292               | 305                       | 299                | -6         |
| Inloopvoorzieningen GGZ  | 55                | 133                       | 57                 | -76        |
| CJG Toegang jeugdhulp  | 1.745             | 1.771                     | 1.798              | 27         |
| Peuterspeelzaalplaatsen  | 180               | 137                       | 196                | 59         |
| WEB  | 0                 | 0                         | 0                  | 0          |
| Sportverenigingen  | 41                | 0                         | 0                  | 0          |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 2.1</b>   | <b>9.139</b>      | <b>9.129</b>              | <b>9.688</b>       | <b>559</b> |

|  |               |               |               |            |
|--|---------------|---------------|---------------|------------|
| Minimabeleid                                     | 356           | 210           | 252           | 42         |
| Dagbesteding                                     | 1.056         | 1.200         | 1.735         | 535        |
| WWB werk   | 141           | 155           | 0             | -155       |
| Maatschappelijke begeleiding algemeen            | 0             | 1             | 0             | -1         |
| Schuldhelpverlening                              | 10            | 0             | 0             | 0          |
| Kosten maatschappelijke opvang                   | 23            | 0             | 0             | 0          |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 2.2</b>           | <b>1.585</b>  | <b>1.566</b>  | <b>1.987</b>  | <b>421</b> |
| <b>Totaal Programma Vitaal en sociaal Velsen</b> | <b>10.724</b> | <b>10.695</b> | <b>11.675</b> | <b>980</b> |

## Wonen en leven in Velsen

Tabel: Subsidie Wonen en leven in Velsen

Bedragen x € 1.000

| Wonen en leven in Velsen                         | Jaarrekening 2022 | Gewijzigde Begroting 2023 | Jaarrekening 20223 | Deel coronasteun 2022 |
|--|-------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| Wijkgericht werken                               | 17                | 0                         | 0                  | 0                     |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 3.1</b>           | <b>17</b>         | <b>0</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>              |
| Musea  | 213               | 219                       | 260                | 40                    |
| Podiumkunst: Stadsschouwburg Velsen              | 1.016             | 1.047                     | 1.046              | -1                    |
| Kunsteducatie                                    | 417               | 521                       | 386                | -135                  |
| Amateurkunstinstellingen                         | 87                | 176                       | 226                | 50                    |
| Culturele en educatieve activiteiten             | 405               | 325                       | 323                | -3                    |
| Bibliotheek                                      | 2.159             | 2.292                     | 2.292              | 0                     |
| Historische werkgroep                            | 0                 | 9                         | 0                  | -9                    |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 3.4</b>           | <b>4.296</b>      | <b>4.589</b>              | <b>4.533</b>       | <b>-56</b>            |
| <b>Totaal Programma Wonen en leven in Velsen</b> | <b>4.313</b>      | <b>4.589</b>              | <b>4.533</b>       | <b>-56</b>            |

## Burger en bestuur

Tabel: Subsidie Burger en Bestuur

Bedragen x € 1.000

| Burger en Bestuur                      | Jaarrekening 2022 | Gewijzigde Begroting 2023 | Jaarrekening 20223 | Deel coronasteun 2022 |
|--|-------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| Wijkgericht Werken                     |                   | 0                         | 20                 | 20                    |
| VOS                                    | 40                | 33                        | 42                 | 9                     |
| Vereniging Nationale Ombudsman         | 17                | 26                        | 18                 | -8                    |
| Anti-discriminatiebureau               | 38                | 20                        | 0                  | -20                   |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 4.1</b> | <b>95</b>         | <b>79</b>                 | <b>80</b>          | <b>1</b>              |
| Reddingswezen                          | 239               | 180                       | 182                | 2                     |
| <b>Subtotaal autorisatieniveau 4.3</b> | <b>239</b>        | <b>180</b>                | <b>182</b>         | <b>2</b>              |

## Organisatie en financiën

### Subsidieplafond

Tabel: Subsidieplafond

# Investerings

## Ondernemend en duurzaam Velsen

| Besch. gesteld                                 | Omschrijving                             | Begr.- jaar | Begr. wijz.nr. | Krediet          | Cum uitg. t/m 2022 | uitgaven 2023  | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte     |
|--|--|-------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|--------------------|------------------|
| 2021   | Ondergrondse containers 2021             | 2020        | 2021000004     | 1.000.000        | 130.916            | 28.544         | 159.461            | 840.539          |
| 2022   | verduurzaming gebouwen gemeent.vastgoed  | 2020        | 2022000007     | 400.000          | 48.827             | 112.316        | 161.143            | 238.857          |
|  | Ondergrondse containers                  | 2021        | vrij te geven  | 1.000.000        | 0                  | 0              | 0                  | 1.000.000        |
|  | Investerings in duurzaamheid             | 2021        | vrij te geven  | 400.000          | 0                  | 0              | 0                  | 400.000          |
|  | Investerings in duurzaamheid             | 2022        | vrij te geven  | 400.000          | 0                  | 0              | 0                  | 400.000          |
|  | Investerings in duurzaamheid             | 2023        | vrij te geven  | 400.000          | 0                  | 0              | 0                  | 400.000          |
| 2014   | Onderzoek aankoop Averijhaven (voorber.) | n.i.inv.pl. | 2014100010     | 60.000           | 24.000             | 0              | 24.000             | 36.000           |
| <b>Totaal 1 Ondernemend en duurzaam Velsen</b> |  |             |                | <b>3.660.000</b> | <b>203.743</b>     | <b>140.861</b> | <b>344.604</b>     | <b>3.315.396</b> |

### Toelichting kredieten die langer openstaan dan 2 jaar

#### *Ondergrondse containers 2021*

Dit krediet is bedoeld voor het verbeteren van afvalscheiding bij hoogbouw door extra containers te plaatsen ten behoeve van bronscheiding. In Zeewijk loopt sinds 2022 een pilot om te bepalen hoe effectief bronscheiding bij hoogbouw is. Tot de uitkomst van de pilot duidelijk is (1e kwartaal 2024) heeft de raad bepaald dat plastic verpakkingen, blik en drinkpakken bij hoogbouw worden gescheiden via machinale nascheiding. Dan wordt duidelijk of dit krediet geheel of gedeeltelijk nodig is.

#### *Verduurzaming gebouwen gemeentelijk vastgoed*

In 2020 stelden we € 400 duizend per jaar beschikbaar voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed. Als gevolg van het prioriteren van de opvang van vluchtelingen is er tot op heden weinig aan duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd. In 2023 bepaalden we een aanpak om de beschikbare kredieten sneller en zo efficiënt mogelijk uit te geven. Dit doen we door het krediet te gebruiken om zogenoemde 'high impact' maatregelen te realiseren (bijvoorbeeld het koppelen van de WKO-installatie van het gemeentehuis van gebouw B naar gebouw A). Hiermee leveren we een belangrijke bijdrage aan de gemeentelijke ambitie om uiterlijk in 2025 als organisatie een CO<sub>2</sub>-reductie van 70% te behalen. De aanpak stelt ons in staat om in 2024 te starten met de realisatie van de 'high impact' maatregelen.

Naast de 'high impact' maatregelen verwachten we dat er de komende jaren meer investeringen nodig zijn om al het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen. Dit geldt naar verwachting voor het scenario waarbij we verduurzamen op basis van de minimale wettelijke norm. En bij een hoger ambitieniveau zijn er uiteraard hogere investeringen nodig. In 2024 brengen we de benodigde investeringen per scenario in beeld, zodat de gemeente haar duurzaamheidsambitie op het vlak van het gemeentelijk vastgoed kan bepalen.

#### *Onderzoek aankoop Averijhaven (voorbereiding)*

Er is gewerkt aan een MilieuEffectRapportage en bestemmingsplan voor de omvorming van de Averijhaven naar de Energiehaven. We wachten met vaststelling omdat er nog een te grote onrendabele top zit op het project. Belangrijk aandachtspunt is hoe met de aanwezige staalslakken kan worden omgegaan. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij het rijk. Met het consortium (Haven Amsterdam, Zeehaven IJmuiden, Provincie Noord-Holland en Velsen) en het rijk overleggen we hier verder over, inclusief de feitelijke overdracht van de grond en de uitvoering.

## Vitaal en sociaal Velsen

| Besch. gesteld                           | Omschrijving                                | Begr.- jaar | Begr. wijz. nr. | Krediet           | Cum uitg. t/m 2022 | uitg. 2023     | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte      |
|--|---|-------------|-----------------|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| 2020                                     | Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw             | 2018        | 2020000004      | 400.000           | 1.684              | 3.570          | 5.254              | 394.746           |
| 2019                                     | Aanp.gebouw tbv gebruik Schoolwerkplaats    | 2019        | 2019000010      | 135.000           | 0                  | 4.235          | 4.235              | 130.765           |
| 2019                                     | Schoolwerkplaats 1e inr.leer-en hulpm.      | 2019        | 2019000010      | 65.000            | 16.036             | 48.964         | 65.000             | 0                 |
|  | Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw             | 2020        | vrij te geven   | 400.000           | 0                  | 0              | 0                  | 400.000           |
|  | Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw             | 2021        | vrij te geven   | 810.000           | 0                  | 0              | 0                  | 810.000           |
|  | 1e inrichting (nieuwe) Kennemerzaal         | 2021        | vrij te geven   | 50.000            | 0                  | 0              | 0                  | 50.000            |
| 2022                                     | verv.nieuwb.Brederode Daltonschool(voorber) | 2022        | 2022000001      | 463.000           | 0                  | 231.500        | 231.500            | 231.500           |
|  | Investering Brederode Daltonschool          | 2023        | vrij te geven   | 5.592.000         | 0                  | 0              | 0                  | 5.592.000         |
|  | Investering IKC Brederode Daltonschool      | 2023        | vrij te geven   | 1.000.000         | 0                  | 0              | 0                  | 1.000.000         |
|  | Investering De Beekvliet                    | 2023        | vrij te geven   | 550.000           | 0                  | 0              | 0                  | 550.000           |
|  | Investering De Hoeksteen                    | 2023        | vrij te geven   | 542.000           | 0                  | 0              | 0                  | 542.000           |
|  | Investering gymzaal De Weid                 | 2023        | vrij te geven   | 830.000           | 0                  | 0              | 0                  | 830.000           |
| 2019                                     | Verduurzamen zwembad (zonnepanelen)         | n.i.inv.pl. | 2019100009      | 159.115           | 14.959             | 6.813          | 21.772             | 137.343           |
| 2021                                     | Verbetering Sportpark Schoonenberg          | n.i.inv.pl. | 2022000006      | 243.000           | 191.317            | 249.573        | 440.890            | -197.890          |
| 2023                                     | Led verlichting sport                       | n.i.inv.pl. | 2023000019      | 700.000           | 0                  | 123.999        | 123.999            | 576.001           |
| 2023                                     | Aanpassen Polderhuis tbv TVIJ               | n.i.inv.pl. | 2023000002      | 570.000           | 0                  | 94.095         | 94.095             | 475.905           |
| <b>Totaal 2 Vitaal en sociaal Velsen</b> |   |             |                 | <b>12.509.115</b> | <b>223.996</b>     | <b>762.749</b> | <b>986.745</b>     | <b>11.522.370</b> |

Kredieten niet opgenomen in investeringsplan (n.i.inv.pl.)

1) Afgesloten in 2023

### Toelichting kredieten die langer dan 2 jaar openstaan

#### *Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw*

Als gevolg van het onderzoek tot het mogelijke behoud van het wandreliëf van kunstenaar Ylstra is de planning van de sloop van de Kennemerzaal en de nieuwbouw uitgelopen. De verwachting was dat in het 3e kwartaal van 2022 gestart zou worden met de werkzaamheden. Dit is niet gehaald. In 2023 heeft een nieuw onderzoek plaatsgevonden nu naar vervangende nieuwbouw van de Kennemerzaal in combinatie met vervangende nieuwbouw van de Sluiswijkzaal aan de Kerkstraat in IJmuiden. Uit dit verkennende onderzoek blijkt dat de bouw van 2 gymzalen op de locatie aan de Kerkstraat haalbaar is. De vervangende nieuwbouw van de Sluiswijkzaal staat in het Integraal Onderwijs Huisvestingsplan opgenomen. In 2024 zal gestart worden met het opstellen van het programma van eisen. Hierbij zullen de (hoofd)gebruikers, te weten de scholen De Klipper en Het Kompas in IJmuiden, nadrukkelijk betrokken worden.

#### *Vervangende nieuwbouw Brederode Daltonschool (voorbereiding)*

In het Integraal Onderwijs Huisvestingsplan 2021-2036 staat voor de Brederode Daltonschool in Santpoort-Zuid vervangende nieuwbouw op de planning. In 2022 is een voorbereidingskrediet toegekend. Verwacht werd dat het schoolbestuur het 4e kwartaal van 2022 of het 1e kwartaal van 2023 de bouwvergunning zou kunnen indienen. Dit blijkt niet het geval te zijn. De ontwerpfase neemt meer tijd in beslag dan vooraf ingeschat werd. De aanvraag omgevingsvergunning wordt in het 2e kwartaal van 2024 verwacht. Op dat moment kan het 2e deel voorbereidingskrediet worden overgemaakt.

De uiteindelijke start vervangende nieuwbouw is nu voorzien voor het 4e kwartaal 2024.

#### *Verduurzamen zwembad (zonnepanelen)*

De verduurzaming van het zwembad is nog niet geheel afgerond. Er dienen nog zonnepanelen geplaatst te worden. In 2023 deden we nader onderzoek naar de opties om zonnepanelen te plaatsen



(op het dak of op het parkeerterrein). Dit onderzoek stelt ons in staat om in 2024 de definitieve locatie van de zonnepanelen te kiezen en te starten met de realisatie. Door het plaatsen van zonnepanelen op/bij zwembad De Heerenduinen wordt het zwembad verder verduurzaamd. Hiermee leveren we een belangrijke bijdrage aan de gemeentelijke ambitie om uiterlijk in 2025 als organisatie een CO<sub>2</sub>-reductie van 70% te behalen.

## Wonen en leven in Velsen

| Besch. gesteld | Omschrijving                                | Begr.- jaar | Begr. wijz.nr. | Krediet   | Cum uitg. t/m 2022 | uitg. 2023 | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte |
|----------------|---|-------------|----------------|-----------|--------------------|------------|--------------------|--------------|
| 2017           | Herinrichting Pontplein (voorber.)          | 2017        | 2017000052     | 200.000   | 200.000            | 0          | 200.000            | 0            |
|                | Reconstructie Pontplein                     | 2018        | vrij te geven  | 2.615.000 | 0                  | 0          | 0                  | 2.615.000    |
| 2021           | Herinrichting Pontplein (voorber.2)         | 2018        | 2021000013     | 125.000   | 89.972             | 117        | 90.089             | 34.911       |
|                | Kruispunt Stationsweg - Willebrordstraat    | 2019        | vrij te geven  | 40.000    | 0                  | 0          | 0                  | 40.000       |
|                | Schouwburg                                  | 2020        | vrij te geven  | 40.000    | 0                  | 0          | 0                  | 40.000       |
| 2020           | Vervanging en afkoppelen riolering 2020     | 2020        | 2020000039     | 2.406.000 | 89.236             | 2.316.764  | 2.406.000          | 0            |
|                | Reconstructie Pontplein                     | 2020        | vrij te geven  | 3.000.000 | 0                  | 0          | 0                  | 3.000.000    |
|                | Kruispunt Stationsweg - Willebrordstraat    | 2020        | vrij te geven  | 460.000   | 0                  | 0          | 0                  | 460.000      |
| 2021           | Aanleg VRI Rijksweg/A22/N208                | 2020        | 2021000003     | 500.000   | 76.150             | 355.774    | 431.924            | 68.076       |
|                | Velserbroek deelplan A                      | 2020        | vrij te geven  | 60.000    | 0                  | 0          | 0                  | 60.000       |
| 2020           | Vervangen laanbomen 2020                    | 2020        | 2020000030     | 400.000   | 257.999            | 86.824     | 344.823            | 55.177       |
| 2021           | Vervanging en afkoppelen riolering 2021     | 2021        | 2021000032     | 2.107.000 | 40.497             | 262.157    | 302.655            | 1.804.345    |
|                | Ijmuiderslag                                | 2021        | vrij te geven  | 150.000   | 0                  | 0          | 0                  | 150.000      |
|                | Velserbroek deelplan A                      | 2021        | vrij te geven  | 910.000   | 0                  | 0          | 0                  | 910.000      |
|                | Fietsonderdoorgang Velsen-Noord             | 2021        | vrij te geven  | 1.440.000 | 0                  | 0          | 0                  | 1.440.000    |
| 2021           | Fietsonderdoorgang Velsen-Nrd (voorber)     | 2021        | 2021000016     | 60.000    | 29.532             | 14.441     | 43.973             | 16.027       |
| 2023           | Vervangen VRI Parkweg                       | 2021        | 2023000014     | 150.000   | 0                  | 14.610     | 14.610             | 135.390      |
| 2021           | Herinr. Driehuizerkerkweg (voorber.)        | 2021        | 2021000013     | 60.000    | 30.009             | 5.538      | 35.547             | 24.453       |
|                | Strand                                      | 2021        | vrij te geven  | 225.000   | 0                  | 0          | 0                  | 225.000      |
|                | Sanitaire units                             | 2021        | vrij te geven  | 150.000   | 0                  | 0          | 0                  | 150.000      |
| 2021           | Renovatie plantsoenen 2021                  | 2021        | 2021000023     | 280.000   | 113.176            | 166.824    | 280.000            | 0            |
| 2021           | Vervangen laanbomen 2021                    | 2021        | 2021000023     | 260.000   | 62.212             | 102.555    | 164.767            | 95.233       |
| 2021           | Renovatie speelplekken 2021                 | 2021        | 2021000031     | 345.000   | 244.661            | 100.339    | 345.000            | 0            |
| 2023           | Aanleg glasvezelkabel Duinhof               | 2021        | 2023000021     | 55.000    | 0                  | 0          | 0                  | 55.000       |
| 2023           | Herinrichting Koningin Wilhelminakade       | 2022        | 2023000003     | 300.000   | 0                  | 2.340      | 2.340              | 297.660      |
|                | Schouwburg                                  | 2022        | vrij te geven  | 28.000    | 0                  | 0          | 0                  | 28.000       |
|                | Pontplein kunstwerk                         | 2022        | vrij te geven  | 2.100.000 | 0                  | 0          | 0                  | 2.100.000    |
|                | Riool                                       | 2022        | vrij te geven  | 2.831.000 | 0                  | 0          | 0                  | 2.831.000    |
|                | Driehuizerkerkweg                           | 2022        | vrij te geven  | 940.000   | 0                  | 0          | 0                  | 940.000      |
|                | Heerenduinweg, Kruisberglaan - Ijmuiderslag | 2022        | vrij te geven  | 30.000    | 0                  | 0          | 0                  | 30.000       |
| 2023           | Vromaadweg - Zon Bastion                    | 2022        | 2023000010     | 750.000   | 0                  | 1.638      | 1.638              | 748.362      |
| 2023           | Herinrichting Zijkanaal B                   | 2022        | 2023000015     | 350.000   | 0                  | 0          | 0                  | 350.000      |
|                | Oosterduinplein                             | 2022        | vrij te geven  | 750.000   | 0                  | 0          | 0                  | 750.000      |
|                | Willem de Zwijgerlaan                       | 2022        | vrij te geven  | 50.000    | 0                  | 0          | 0                  | 50.000       |
| 2022           | Renovatie plantsoenen 2022                  | 2022        | 2022000004     | 250.000   | 0                  | 139.863    | 139.863            | 110.137      |
| 2022           | Vervangen laanbomen 2022                    | 2022        | 2022000004     | 290.000   | 186                | 152.960    | 153.146            | 136.854      |
| 2023           | Renovatie speelplekken 2022                 | 2022        | 2023000000     | 284.000   | 0                  | 93.983     | 93.983             | 190.017      |
|                | vervangingsinvesteringen voertuigen         | 2022        | vrij te geven  | 37.941    | 0                  | 0          | 0                  | 37.941       |
| 2023           | Toyota PROACE VZN-67-S                      | 2022        | 2023000020     | 58.155    | 0                  | 58.155     | 58.155             | 0            |

|  |   |                  |               |                   |                  |                  |                  |                   |
|--|---|------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 2023                                     | Doorfietsroute Santpoort-Zuid (voorber.)            | 2023             | 2023000008    | 30.000            | 0                | 0                | 0                | 30.000            |
|  | Riool   | 2023             | vrij te geven | 1.284.000         | 0                | 0                | 0                | 1.284.000         |
|  | sanitaire units                                     | 2023             | vrij te geven | 150.000           | 0                | 0                | 0                | 150.000           |
|  | Heerenduinweg, Kruisberglaan - IJmuiderslag         | 2023             | vrij te geven | 810.000           | 0                | 0                | 0                | 810.000           |
|  | Willem de Zwijgerlaan                               | 2023             | vrij te geven | 890.000           | 0                | 0                | 0                | 890.000           |
|  | Doorfietsroute Velsen-Noord rotonde Wijkerstraatweg | 2023             | vrij te geven | 500.000           | 0                | 0                | 0                | 500.000           |
|  | Kanaaldijk  | 2023             | vrij te geven | 2.230.000         | 0                | 0                | 0                | 2.230.000         |
|  | Doorfietsroute Santpoort-Noord                      | 2023             | vrij te geven | 200.000           | 0                | 0                | 0                | 200.000           |
| 2023                                     | Vervangen laanbomen 2023                            | 2023             | 2023000014    | 290.000           | 0                | 3.250            | 3.250            | 286.750           |
| 2023                                     | Renovatie plantsoenen 2023                          | 2023             | 2023000014    | 250.000           | 0                | 107.620          | 107.620          | 142.380           |
| 2023                                     | Renovatie speelplekken 2023                         | 2023             | 2023000014    | 368.000           | 0                | 0                | 0                | 368.000           |
|  | vervangingsinvesteringen voertuigen                 | 2023             | vrij te geven | 350.000           | 0                | 0                | 0                | 350.000           |
| 2010                                     | Bouw- en woonrijpmaken Oud-IJmuiden                 | n.i.inv.pl.      | 2010100011    | 2.050.000         | 1.831.713        | 12               | 1.831.725        | 218.275           |
| 2017                                     | Herinrichting Pontplein (voorber.)                  | n.i.inv.pl.      | 2017000052    | 50.000            | 50.000           | 0                | 50.000           | 0                 |
| 2023                                     | Herinrichting Kanaaldijk (voorber.)                 | n.i.inv.pl.      | 2023000007    | 75.000            | 0                | 23.992           | 23.992           | 51.009            |
| 2023                                     | ROM 900 200/60 Spuitwagen                           | n.i.inv.pl.+2021 | 2023000005    | 44.823            | 0                | 44.823           | 44.823           | 0                 |
| 2023                                     | Schouwburg-vervangen theaterverlichting             | n.i.inv.pl.      | 2023000011+17 | 509.000           | 0                | 153.360          | 153.360          | 355.641           |
| 2023                                     | Schouwburg-nieuwbouw en renovatie                   | n.i.inv.pl.      | 2023000019    | 21.886.000        | 0                | 676.134          | 676.134          | 21.209.866        |
| 2023                                     | Vervangen 4 parkeerautomaten                        | n.i.inv.pl.      | 2023000016    | 39.000            | 0                | 18.776           | 18.776           | 20.224            |
| 2023                                     | Renault Kangoo VZL-97-H                             | n.i.inv.pl.      | 2023000020    | 36.465            | 0                | 36.465           | 36.465           | 0                 |
|  | Parkweg   | n.i.inv.pl.      | vrij te geven | 1.690.000         | 0                | 0                | 0                | 1.690.000         |
| 2023                                     | MFA Velsersbroek, renovatie                         | n.i.inv.pl.      | 2023000019    | 2.200.000         | 0                | 910.465          | 910.465          | 1.289.536         |
| 2023                                     | MFA Velsersbroek, duurzaamheidsmaat                 | n.i.inv.pl.      | 2023000019    | 600.000           | 0                | 0                | 0                | 600.000           |
| <b>Totaal 3 Wonen en leven in Velsen</b> |   |                  |               | <b>61.619.385</b> | <b>3.115.342</b> | <b>5.849.779</b> | <b>8.965.121</b> | <b>52.654.265</b> |

Kredieten niet opgenomen in investeringsplan (n.i.inv.pl.)

1) Afgesloten in 2023

## Toelichting kredieten die langer dan 2 jaar openstaan

### *Herinrichting Pontplein (voorbereiding)*

In 2023 is gekozen voor een andere variant voor de herinrichting Pontplein en in 2024 wordt gestart met de voorbereiding van de nieuwe variant. Het project heeft veel impact op de omgeving en vraagt dus om een uitgebreide voorbereiding.

### *Vervanging en afkoppelen riolering 2021*

Over 2021 zijn diverse projecten nog niet ten uitvoering gekomen, zoals Oosterduinweg. Deze projecten zijn in voorbereiding. De projecten Oosterduinweg en Oosterduinplein zullen meerdere klimaatadaptieve maatregelen krijgen waardoor de voorbereidingstijd langer is dan gebruikelijk.

### *Renovatie plantsoenen 2022 en Vervangen laanbomen 2020, 2021 en 2022*

Het plantseizoen loopt van oktober tot april. Het restbedrag wordt uitgegeven in 2024.

### *Fietsonderdoorgang Velsen-Noord (voorbereiding)*

Dit project loopt gelijktijdig met de aanleg van een HOV-verbinding Beverwijk. Deze aanleg is vertraagd. In 2024 zijn wij nog bezig met participatie voor de fietsonderdoorgang.

### *Herinrichting Driehuizerkerkweg (voorbereiding)*

Herinrichting Driehuizerkerkweg is nog steeds in voorbereiding. De verwachting is dat uitvoering in de tweede helft van 2024 zal starten.

### *Bouw- en woonrijpmaken Oud-IJmuiden*

In Oud-IJmuiden zijn nog niet alle woningen gebouwd door een discussie over geluidsnormen. Daardoor is de aanleg van straten ook stilgevallen. Inmiddels is de bouw van de woningen gestart.

## Burger en bestuur

| Besch. gesteld                    | Omschrijving         | Begr.-jaar  | Begr. wijz.nr. | Krediet        | Cum uitg. t/m 2022 | uitg. 2023 | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte   |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|----------------|----------------|--------------------|------------|--------------------|----------------|
|                                   | Post Reddingsbrigade | n.i.inv.pl. | vrij te geven  | 400.000        | 0                  | 0          | 0                  | 400.000        |
| <b>Totaal 4 Burger en bestuur</b> |                      |             |                | <b>400.000</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>   | <b>0</b>           | <b>400.000</b> |

## Organisatie en financiën

| Besch. gesteld                           | Omschrijving                             | Begr.-jaar  | Begr. wijz.nr. | Krediet          | Cum uitg. t/m 2022 | uitg. 2023     | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte     |
|--|--|-------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|--------------------|------------------|
| 2022                                     | Inv 2021 Concernbrede ICT                | 2021        | 2022000003     | 315.000          | 257.328            | 59.261         | 316.589            | -1.589 1)        |
| 2023                                     | Brandmeldinstallatie zwembad             | 2022        | 2023000012     | 74.000           | 0                  | 49.913         | 49.913             | 24.088 1)        |
| 2023                                     | AV middelen microfoonsysteem (2023)      | 2022        | 2023000004     | 90.000           | 0                  | 0              | 0                  | 90.000           |
| 2023                                     | AV middelen geluidsinstallatie (2023)    | 2022        | 2023000004     | 40.000           | 0                  | 0              | 0                  | 40.000           |
| 2023                                     | AV middelen overig (2023)                | 2022        | 2023000004     | 95.000           | 0                  | 12.713         | 12.713             | 82.287           |
|  | Bedrijfsmiddelen (div.progr.)            | 2022        | vrij te geven  | 252.000          | 0                  | 0              | 0                  | 252.000 2)       |
|  | Jaarlijks nog in te vullen               | 2022        | vrij te geven  | 319.000          | 0                  | 0              | 0                  | 319.000 2)       |
| 2023                                     | Concernbrede ICT (IP 2023)               | 2022+2023   | 2023000001     | 589.000          | 0                  | 469.474        | 469.474            | 119.526          |
| 2023                                     | Meubilair gemeentehuis (IP 2023)         | 2023        | 2023000001     | 80.000           | 0                  | 75.725         | 75.725             | 4.275            |
|  | Bedrijfsmiddelen (div.progr.)            | 2023        | vrij te geven  | 260.000          | 0                  | 0              | 0                  | 260.000 2)       |
|  | Jaarlijks nog in te vullen               | 2023        | vrij te geven  | 329.000          | 0                  | 0              | 0                  | 329.000 2)       |
| 2023                                     | Modernisering werkplekken                | n.i.inv.pl. | 2023000013     | 560.000          | 0                  | 65.768         | 65.768             | 494.232          |
|  | Energietransitie gemeentehuis            | n.i.inv.pl. | vrij te geven  | 750.000          | 0                  | 0              | 0                  | 750.000          |
| 2023                                     | Vervanging koelunit bibliotheek IJmuiden | n.i.inv.pl. | 2023000011     | 65.000           | 0                  | 58.525         | 58.525             | 6.475 1)         |
| 2023                                     | Verduurzaming gemeentehuis               | n.i.inv.pl. | 2023000011     | 288.000          | 0                  | 104.864        | 104.864            | 183.136          |
| 2023                                     | Aanpassing techn.install. (RAAV 2023)    | n.i.inv.pl. | 2023000006     | 100.500          | 0                  | 0              | 0                  | 100.500          |
| 2023                                     | Meubilair (RAAV 2023)                    | n.i.inv.pl. | 2023000006     | 424.650          | 0                  | 37.091         | 37.091             | 387.559          |
| 2023                                     | Verlichtingsarmaturen (RAAV 2023)        | n.i.inv.pl. | 2023000006     | 139.850          | 0                  | 92             | 92                 | 139.758          |
| 2023                                     | AV middelen overig (2023)                | n.i.inv.pl. | 2023000004     | 430.000          | 0                  | 0              | 0                  | 430.000          |
| <b>Totaal 5 Organisatie en financiën</b> |  |             |                | <b>5.201.000</b> | <b>257.328</b>     | <b>933.425</b> | <b>1.190.754</b>   | <b>4.010.246</b> |

Kredieten niet opgenomen in investeringsplan (n.i.inv.pl.)

- 1) Afgesloten in 2023
- 2) Vervallen

## Recapitulatie

| Nummer                    | Recapitulatie                  | Krediet           | Cum uitg. t/m 2022 | uitg. 2023       | Cum uitg. t/m 2023 | Vrije ruimte      |
|---------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 1                         | Ondernemend en duurzaam Velsen | 3.660.000         | 203.743            | 140.861          | 344.604            | 3.315.396         |
| 2                         | Vitaal en sociaal Velsen       | 12.509.115        | 223.996            | 762.749          | 986.745            | 11.522.370        |
| 3                         | Wonen en leven in Velsen       | 61.619.385        | 3.115.342          | 5.849.779        | 8.965.121          | 52.654.265        |
| 4                         | Burger en bestuur              | 400.000           | 0                  | 0                | 0                  | 400.000           |
| 5                         | Organisatie en financiën       | 5.201.000         | 257.328            | 933.425          | 1.190.754          | 4.010.246         |
| <b>Totaal Programma's</b> |                                | <b>83.389.500</b> | <b>3.800.410</b>   | <b>7.686.814</b> | <b>11.487.224</b>  | <b>71.902.277</b> |

# Informatiebeleid

## Zaakgericht werken

In 2023 is in april de basis implementatie van het zaakstelsel opgeleverd. Daarna is gestart met het verder ontwikkelen het stelsel. Tegelijkertijd tijd is gestart met de plan vorming voor de organisatiebrede verbetering van de (online) dienstverlening. Hiervoor is een andere klantgerichte werkwijze nodig. Het plan van aanpak is inmiddels afgerond en zal in 2024 en 2025 uitgevoerd worden.

## Archiefwet 2021

Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) werkt aan het wijzigen van het Archiefbesluit en de Archiefregeling. Hierin wordt in meer detail beschreven hoe de nieuwe archiefwet moet worden uitgevoerd. De verwachting over de invoeringsdatum van de Archiefwet 2021 is bijgesteld door het Nationaal Archief naar medio 2024.

## Optimaliseren applicatie gebruik

Afgelopen jaar zijn de meeste applicaties overgezet naar de cloudoplossing, verder zijn we bijna aan het eind van de uitgifte van de nieuwe werkplek. Er is een begin gemaakt met het packagen van de applicaties, zodat de huidige werkplek begin 2024 kunnen verlaten.

## Informatiegestuurd werken

Het afgelopen jaar heeft de gemeente Velsen hard gewerkt aan het benutten van de groeiende hoeveelheid data en informatie. Het doel is om zowel intern als extern de dienstverlening te verbeteren door een informatie gestuurde aanpak te hanteren.

De gemeente Velsen heeft verschillende stappen ondernomen, waaronder het betrekken van medewerkers en raadsleden bij informatie gestuurd werken.

Enkele voorbeelden van projecten zijn de voorbereidingen voor het vernieuwen van de cockpit jeugd, de implementatie van een nieuw zaakstelsel en financieel pakket, en het verbeteren van de website. Kortom, de gemeente zet organisatiebreed in op een meer informatie gestuurde aanpak en volgt innovatieve ontwikkelingen om de efficiëntie te verhogen en de dienstverlening te verbeteren.

## Basis- en kernregistraties

### Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG).

De gelijktrekking van de BAG- en de WOZ-registraties was onderdeel van het "GebruiksOppervlakte-project". Dit project is in 2023 afgerond. De in de begroting gemelde niet op te lossen verschillen zijn onderdeel van de werkzaamheden die bij de beheerfase horen. De samenwerking hierin met de BSGR is goed.

### Basisregistratie Ondergrond (BRO)

Door Gemeente Alkmaar is een gebruikersoverleg georganiseerd voor gemeentes in de regio. Het doel was om ervaringen uit te wisselen. Vanwege de relatief snelle implementatie van de BRO in Velsen zijn wij gevraagd een presentatie te houden.

Er zijn meermaals leveringen uitgevoerd van grondwaterstanden die zijn gemeten in 2023, waardoor stakeholders steeds de beschikking hebben gehad over recente gegevens.

## Smart City

Een Smart City is een stad die slimme technologie gebruikt om de kwaliteit van het leven voor zijn inwoners te verbeteren. Dit kan bijvoorbeeld zaken omvatten zoals het gebruik van sensoren om verkeer en luchtkwaliteit te monitoren, gratis openbaar Wi-Fi aanbieden, slimme energiesystemen implementeren en het gebruik van data-analyse om de dienstverlening te verbeteren.

Het doel van een Smart City is om de fysieke leefomgeving in een stad te verhogen.

Een Smart City kan alleen succesvol zijn als er samenwerking is tussen verschillende partijen, zoals overheden, bedrijven, kennisinstututen en inwoners. Deze partijen kunnen elkaar aanvullen en ervoor zorgen dat de technologie die wordt gebruikt in de stad, de behoeften van de inwoners op de best mogelijke manier aanspreekt. Bovendien kan samenwerking leiden tot innovatie en het delen van kennis en expertise, wat kan bijdragen aan het succes van de stad.

De implementatie van slimme technologie in een stad kan ethische vraagstukken opleveren, zoals hoe de privacy van inwoners wordt beschermd en hoe de gegevens die door de stad worden verzameld, worden gebruikt en gedeeld. Het is belangrijk dat ook Velsen overweegt hoe deze vraagstukken aangepakt kunnen worden om ervoor te zorgen dat de technologie die wordt gebruikt in de stad, ten goede komt aan haar inwoners en niet ten koste gaat van hun rechten.

Voor deze problematiek zijn inmiddels voorbereidingen gestart van een ethische commissie met als doel te waken over de ethische aspecten van de technologie die wordt gebruikt in een stad.

Daarnaast wordt momenteel een nieuwe Informatievisie opgesteld, waarin een eerste aanzet tot visie op Smart City Velsen wordt opgenomen.

# Wet open overheid

De Wet Open Overheid (WOO) heeft als doel overheden transparanter te maken en ervoor te zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, toegankelijk en archiveren is. Op 1 mei 2022 is de WOO in werking getreden ter vervanging van de Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB). Het belangrijkste verschil tussen de WOO en de WOB is dat de WOO actieve openbaarmaking van overheidsinformatie vereist.

Wanneer een inwoner een verzoek indient om bepaalde informatie openbaar te maken, moet de reactie snel en behulpzaam zijn. Het moet duidelijk zijn welke informatie wel en niet openbaar wordt gemaakt, en waarom. In 2023 is er veel aandacht besteed aan het verbeteren van het proces, zoals het beter opslaan en vindbaar maken van informatie, het anonimiseren van namen in documenten en het doorzoekbaar maken van openbaar gemaakte documenten. Dit vergt inspanning van de medewerkers om sneller en beter te kunnen reageren op verzoeken van inwoners, zodat zij beter toegang hebben tot informatie.

Om ervoor te zorgen dat verzoeken om informatie in de toekomst niet meer nodig zijn, zal de gemeente Velsen informatie uit eigen beweging openbaar maken (actieve openbaarmaking). Bijvoorbeeld convenanten en beleidsstukken.

Het openbaar kunnen maken van informatie vereist een goede kwaliteit van informatiebeheer, die moet worden geborgd door gekwalificeerd personeel. Vanwege het stopzetten van de ontwikkeling van het ICT-platform PLOOI moeten gemeenten op zoek naar een eigen platform om documenten te publiceren. Het onderzoek hiernaar is gestart in 2023, en mogelijk moet er in 2024 nieuwe software worden aangeschaft.

Voor de implementatie en uitvoering van de WOO biedt het rijk incidenteel (2022-2026) en structureel geld aan gemeenten. Vanaf 2022 ontvangt de gemeente Velsen € 67 duizend wat oploopt tot € 135 duizend voor 2026 en latere jaren. Dit geld is bedoeld voor actieve openbaarmaking, de WOO contactfunctionaris en het beheer en onderhoud van systemen. Er is ook jaarlijks € 80 duizend beschikbaar voor een periode van 5 jaar voor de implementatie van de wet.

# Jaarrekening 2023

## Balans

### Gecomprimeerde balans

| <b>ACTIVA</b>   | <b>31-dec<br/>2022</b> | <b>31-dec<br/>2023</b> |
|---|------------------------|------------------------|
| Immateriële vaste activa                                      | 1.632                  | 1.609                  |
| Materiële vaste activa  | 184.482                | 182.493                |
| Financiële vaste activa                                       | 3.579                  | 3.825                  |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                    | <b>189.693</b>         | <b>187.927</b>         |
| Voorraden   | 4.808                  | 3.714                  |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 18.895                 | 29.102                 |
| Liquide middelen  | 1.422                  | 989                    |
| Overlopende activa  | 20.345                 | 10.039                 |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                | <b>45.470</b>          | <b>43.844</b>          |
| <b>Totaal activa</b>  | <b>235.164</b>         | <b>231.771</b>         |

*Bedragen x € 1.000*

| <b>PASSIVA</b>  | <b>31-dec<br/>2022</b> | <b>31-dec<br/>2023</b> |
|---|------------------------|------------------------|
| Eigen vermogen  | 54.742                 | 57.346                 |
| Voorzieningen   | 10.702                 | 12.172                 |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer        | 142.615                | 129.697                |
| <b>Totaal vaste passiva</b>   | <b>208.058</b>         | <b>198.685</b>         |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 12.238                 | 16.442                 |
| Overlopende passiva   | 14.867                 | 16.114                 |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>   | <b>27.105</b>          | <b>32.556</b>          |
| <b>Totaal passiva</b>   | <b>235.163</b>         | <b>231.771</b>         |



## Vaste activa

Bedragen x € 1.000

| VASTE ACTIVA   | 31-dec<br>2022 | 31-dec<br>2023 |
|--|----------------|----------------|
| <b>Immateriële vaste activa</b>  | <b>1.632</b>   | <b>1.609</b>   |
| - Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio                     | -              | -              |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief   | -              | -              |
| - Bijdragen aan activa in eigendom van derden  | 1.632          | 1.609          |
| <b>Materiële vaste activa</b>  | <b>184.482</b> | <b>182.493</b> |
| - Investerings met een economisch nut:   | -              | -              |
| - In erfpacht uitgegeven gronden   | 13.129         | 13.105         |
| - Overige investeringen met een economisch nut   | 89.540         | 88.321         |
| - Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 53.987         | 54.806         |
| - Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut   | 27.827         | 26.260         |
| <b>Financiële vaste activa</b>   | <b>3.579</b>   | <b>3.825</b>   |
| - Kapitaalverstrekkingen aan:  |                |                |
| * Deelnemingen   | 1.651          | 2.011          |
| * Overige verbonden partijen   | -              | -              |
| - Leningen aan:  |                |                |
| * Overige verbonden partijen   | -              | -              |
| * Woningbouwcorporaties  | 1.531          | 707            |
| - Overige langlopende leningen   | 397            | 1.108          |
| <b>Totaal vaste activa</b>   | <b>189.693</b> | <b>187.927</b> |

## Vlottende activa

| VLOTTENDE ACTIVA   | 31-dec<br>2022 | 31-dec<br>2023 |
|--|----------------|----------------|
| <b>Voorraden</b>   | <b>4.808</b>   | <b>3.714</b>   |
| - Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie   | 578            | -312           |
| - Gereed product en handelsgoederen  | 4.230          | 4.027          |
| - Vooruitbetalingen  | 0              | 0              |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>   | <b>18.895</b>  | <b>29.102</b>  |
| - Vorderingen op openbare lichamen   | 14.852         | 17.766         |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar  | 0              | 4.000          |
| - Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen  | 0              | 0              |
| - Overige vorderingen  | 4.043          | 7.337          |
| <b>Liquide middelen</b>  | <b>1.422</b>   | <b>989</b>     |
| - Kassaldi   | 35             | 25             |
| - Banksaldi  | 1.386          | 964            |
| <b>Overlopende activa</b>  | <b>20.345</b>  | <b>10.039</b>  |
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel: |                |                |
| * Europese overheidslichamen   | 0              | 0              |
| * Het Rijk   | 0              | 3.643          |
| * Overige Nederlandse overheidslichamen  | 4.402          | 0              |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen   | 15.944         | 6.397          |
| <b>Totaal vlottende activa</b>   | <b>45.470</b>  | <b>43.844</b>  |
| <b>Totaal activa</b>   | <b>235.164</b> | <b>231.771</b> |

## Vaste passiva

Bedragen x € 1.000

| <b>VASTE PASSIVA</b>  | <b>31-dec<br/>2022</b> | <b>31-dec<br/>2023</b> |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>   | <b>54.742</b>          | <b>57.346</b>          |
| - Algemene reserve  | 4.386                  | 11.568                 |
| - Bestemmingsreserves   | 31.294                 | 37.951                 |
| - Gerealiseerde resultaat   | 19.062                 | 7.827                  |
| <b>Voorzieningen</b>  | <b>10.702</b>          | <b>12.172</b>          |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                  | 4.136                  | 5.044                  |
| - Egalisatievoorzieningen   | 2.404                  | 2.702                  |
| - Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden         | 4.162                  | 4.427                  |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</b>   | <b>142.615</b>         | <b>129.697</b>         |
| - Onderhandse leningen van:   |                        |                        |
| * Uitgaande obligaties  | 5.000                  | 5.000                  |
| * Binnenlandse banken en overige financiële instellingen                    | 88.485                 | 87.667                 |
| * Overige binnenlandse sectoren   | 37.000                 | 25.000                 |
| * Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren | 10.000                 | 10.000                 |
| - Waarborgsommen  | 2.130                  | 2.029                  |
| <b>Totaal vaste passiva</b>   | <b>208.058</b>         | <b>199.215</b>         |

## Vlottende passiva

Bedragen x € 1.000

| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>   | <b>31-dec<br/>2022</b> | <b>31-dec<br/>2023</b> |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>   | <b>12.238</b>          | <b>16.442</b>          |
| - Kasgeldleningen  | 0                      | 0                      |
| - Banksaldi  | 0                      | 0                      |
| - Overige schulden   | 12.238                 | 16.442                 |
| <b>Overlopende passiva</b>   | <b>14.867</b>          | <b>16.114</b>          |
| - 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 | 7.749                  | 3.595                  |
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                               |                        |                        |
| * Europese overheidslichamen   | 0                      | 0                      |
| * Het Rijk   | 6.581                  | 12.081                 |
| * Overige Nederlandse overheidslichamen  | 205                    | 261                    |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen  | 331                    | 177                    |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>  | <b>27.105</b>          | <b>32.556</b>          |
| <b>Totaal passiva</b>  | <b>235.163</b>         | <b>231.771</b>         |

## Gewaarborgde geldleningen/Garantstellingen

Bedragen x € 1.000

| Gewaarborgde geldleningen/Garantstellingen | 31-dec<br>2022 | 31-dec<br>2023 |
|--|----------------|----------------|
| Gewaarborgde geldleningen                  | 153.913        | 145.557        |
| Garantstellingen                           | 120.736        | 130.274        |

## Grondslagen jaarrekening

### Inleiding

De jaarrekening is opgesteld volgens het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) en bepalingen uit het Burgerlijk Wetboek.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De grondslag voor de waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten of lagere marktwaarde.

Voor de resultaatbepaling wordt het stelsel van baten en lasten gehanteerd. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij worden baten en lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, ongeacht of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden of hebben geleid.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen casu quo schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, verlofaanspraken en dergelijke.

De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten 4 jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Het saldo van de rekening van baten en lasten wordt afzonderlijk opgenomen in de balans onder Gerealiseerde resultaat.

De gemeenteraad geeft een bestemming aan het rekeningsaldo, in principe nadat de jaarrekening is vastgesteld. Zowel in de begroting als in de rekening wordt eerst het (bruto) resultaat bepaald en wordt door middel van de dotaties en/of onttrekkingen aan de reserves een beeld gegeven van het gerealiseerde resultaat (na bestemming).

## Balans

### Vaste activa

#### *Kader*

Het kader voor de vaste activa is door de raad vastgesteld in de nota Investeren en afschrijven 2020 op 24 september 2020. Deze nota is met terugwerkende kracht van toepassing per 1 januari 2020. Hierin zijn onder meer de afschrijvingstermijnen, de methode en het moment van afschrijven opgenomen. De investeringen worden voortaan per 1 januari van het volgend jaar nadat het in gebruik is genomen lineair in termijnen afgeschreven volgens de verwachte gebruiksduur.

De toegepaste termijnen zijn in hoofdlijnen:

| Activasoort                             | Afschrijvingstermijn |
|---|----------------------|
| Gronden en terreinen                    | 0                    |
| Woonruimten                             | 15-40 jaar           |
| Bedrijfsgebouwen                        | 15-40 jaar           |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 15-45 jaar           |
| Vervoermiddelen                         | 5-10 jaar            |
| Machines, apparaten en installaties     | 5-15 jaar            |
| Overige materiële vaste activa          | 4-25 jaar            |

#### *Overgangsregeling*

Deze nota gaat in per 1 januari 2020 en geldt voor alle investeringen waarvoor het krediet in 2020 of later beschikbaar is gesteld. Voor alle investeringen, waarvan het krediet vóór 2020 door de raad beschikbaar is gesteld, geldt het kader van de nota Investeren en afschrijven die door de raad de dato 11 februari 2010 is vastgesteld.

### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling mogen worden geactiveerd voor zover het onderzoek of de ontwikkeling bijdraagt aan de totstandkoming van een materieel vast actief. Belangrijke voorwaarde voor activeren is ook dat de kans dat het actief concreet tot stand komt dan wel op een andere manier nut oplevert zeer groot is.

Bijdragen aan derden kunnen, als bijdrage aan activa in eigendom van derden, worden geactiveerd als sprake is van een investering door een derde die bijdraagt aan de publieke taak en dat de gemeente de bijdrage kan terugvorderen. De bijdrage aan de publieke taak wil zeggen dat er een algemeen belang mee gediend is.

### Materiële vaste activa: investeringen met economisch nut

#### *In erfpacht uitgegeven gronden*

De in erfpacht of verhuur uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de opbrengstwaarde bij eerste uitgifte. De afkoopsommen erfpachten bedragen maximaal de grondwaarden van de erfpachten. Overwaarden van de feitelijk ontvangen afkoopsommen ter attentie van deze grondwaarden worden als resultaat genomen. Eeuwigdurende afgekochte erfpachten worden gewaardeerd tegen

registratiewaarde (€ 1 per 100 m<sup>2</sup>). Op de voor bepaalde tijd afgekochte erfpacht wordt elk jaar een evenredig deel van de opbrengst in het begrotingsjaar verantwoord.

#### *Overige investeringen met economisch nut*

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd op historische kostprijs (verkrijging- of vervaardigingsprijs), verminderd met ontvangen bijdragen van derden en verminderd met gecumuleerde afschrijvingen (inclusief extra afschrijving). Investerings met economisch nut worden geactiveerd wanneer zij boven een drempel van € 25 duizend uitkomen. Voor de categorie voertuigen is een drempel gehanteerd van € 35 duizend.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Voor het onderdeel vastgoed worden panden, na taxatie van de panden, afgewaardeerd naar de lagere marktwaarde.

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

Dit betreft investeringen in het riool, afvalinzameling en begraafplaatsen. Deze worden gewaardeerd op historische kostprijs (verkrijging- of vervaardigingsprijs) verminderd met ontvangen bijdragen van derden. Wanneer deze investeringen boven de drempel van € 25 duizend uitkomen worden deze geactiveerd.

#### *Materiële vaste activa: investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut*

Vanaf 2017 is er geen keuze meer in het wel of niet activeren van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. In het kader van de vernieuwing van het BBV is het met ingang van 2017 verplicht om alle investeringen te activeren.

In het investering- en afschrijvingenbeleid was er al voor gekozen om deze investeringen als bezitting op de balans te activeren, met een drempel waarboven deze investeringen geactiveerd worden. Deze drempel is € 200 duizend.

Ook de investeringen in gronden worden, zolang zij nog niet in gebruik zijn genomen en er geen grondexploitatiebesluit is genomen, opgenomen onder de materiële vaste activa. Deze worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze investeringen.

## **Financiële vaste activa**

### *Langlopende leningen*

De verstrekte langlopende geldleningen zijn opgenomen tegen de nominale waarde verminderd met ontvangen aflossingen. Participaties in het aandelenkapitaal van N.V.'s en B.V.'s (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

## **Vlottende activa**

### *Vorraden*

De als onderhanden werken opgenomen bouwgrond in exploitatie (BIE) zijn gewaardeerd tegen de boekwaarde bestaande uit de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde, vermeerderd met eventuele tussentijdse winstnemingen en verminderd met de gerealiseerde verkopen en bijdragen derden. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend in

overeenstemming met de in de Wet ruimtelijke ordening opgenomen richtlijnen en voorschriften. De boekwaarde wordt eveneens verhoogd met een bedrag aan rente, berekend over het geïnvesteerd vermogen. Jaarlijks wordt een eventuele tussentijdse winstneming bepaald met behulp van de percentage of completion (POC) methode onder de voorwaarden beschreven in de notitie grondexploitaties van de BBV.

Een bouwgrond in exploitatie wordt afgesloten als alle werkzaamheden zijn uitgevoerd en alle opbrengsten binnen zijn.

Het komt ook voor dat in een complex langdurig enkele restpercelen overblijven. De richtlijn voor restpercelen is dat 5% van de gronden nog niet is uitgegeven. Drie jaar na de uitvoering van de werkzaamheden om het complex tot stand te brengen wordt het complex afgesloten en worden de restpercelen overgebracht naar het complex restgronden. Dit betreft alleen de complexen die in 1 keer bouw- en woonrijp worden gemaakt. Complexen die gefaseerd tot stand komen, worden in delen financieel afgesloten.

De voorraden gereed product en handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs (verkrijging- of vervaardigingsprijs) of tegen lagere marktwaarde. Vanaf 2018 is de boekwaarde van gebouwen, waarvan de gemeente niet de intentie heeft deze structureel te exploiteren, opgenomen onder de balanspost voorraden (gereed product en handelsgoederen). Deze panden, ook wel geclassificeerd als Eigendommen Niet voor de Openbare dienst Bestemd-panden (ENOB-panden) heeft de gemeente tijdelijk in bezit en zullen binnen niet al te lange termijn worden opgenomen in ruimtelijke plannen of worden verkocht.

#### *Vorderingen en overlopende activa*

Waardering van de vorderingen vindt plaats op basis van het nominale bedrag waarop een bedrag dat voorzien wordt als mogelijk oninbaar in mindering wordt gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen. In 1e instantie wordt op basis van ervaringscijfers een percentage oninbaar aan een groep vorderingen gekoppeld, waarna een statische toets wordt uitgevoerd, bijvoorbeeld aan de hand van de realisatie van het voorgaand boekjaar.

## **Passiva**

#### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting casu quo het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen. Daarbij is rekening gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In het jaarverslag is dit beleid nader toegelicht in de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

#### *Voorziening investeringen riolering*

In geval van nog niet uitgevoerd werk bij vervangingsinvesteringen of uitbreidingsinvesteringen wordt de onderbesteding op kapitaallasten toegevoegd aan de voorziening artikel 44, lid 2 BBV.

#### *Vaste schulden*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer. Onder de vaste schulden worden de afgekochte erfpachtsommen opgenomen, gewaardeerd tegen de nominale waarde. Van deze waarde wordt jaarlijks een bedrag afgeboekt en ten gunste van de exploitatie gebracht.

### *Flottende passiva*

De flottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### *Vennootschapsbelasting*

Met ingang van 1 januari 2016 is de vennootschapsbelasting (Vpb) ook voor overheidsbedrijven van toepassing. De fiscale terminologie en definities wijken af van de BBV-regelgeving op basis waarvan de gemeente de jaarrekening opstelt. Daar waar sprake is van Vpb-plichtige activiteiten en fiscale winst leidt dit tot een financieel effect. Een fiscale toets is uitgevoerd, daaruit blijkt dat de gemeente Vpb-plichtige activiteiten heeft. De omvang van deze activiteiten is echter niet materieel. Dit kan een belastinglatentie geven. De resultaten van de toets worden verder uitgewerkt en afgestemd met de Belastingdienst. In de paragraaf Weerstandsvermogen is wel het risico benoemd.

### *Borg- en garantstellingen*

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, worden deze aan de passiefzijde, buiten de balanstelling, opgenomen voor het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

## **Kostenplaatsen**

Een kostenplaats is een (administratief) hulpmiddel om de afnemers van de hiervoor bedoelde interne/ondersteunende producten door middel van een tarief enerzijds daarin te laten meebetalen en anderzijds om de totale lasten van dat interne product in beeld te brengen.

### *Kostenverdeelstaat*

Met de wijziging voor het jaar 2017 van de BBV worden in principe alle kosten rechtstreeks aan de programma's toegerekend. Dat vindt plaats door de kosten eerst te verzamelen en via verdeelsleutels aan de programma's toe te rekenen. De toerekening aan de programma's is gebaseerd op verdeelsleutels. De verdeelsleutels van de Begroting 2022 zijn gebruikt omdat deze beter aansluiten bij het huidige organisatiemodel. Deze verdeelsleutels geven de capaciteitsinzet van de medewerkers aan de programma's weer.

### *Inning eigen bijdrage*

De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage in de diverse voorzieningen van de Wmo wordt uitgevoerd door het Centraal Administratiekantoor (CAK). Door deze keuze heeft de wetgever (in feite) bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat geen zekerheid over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de eigen bijdragen op persoonsniveau.

# Toelichting op de balans

## Vaste activa

Vaste activa zijn aanwendungen van het vermogen die gedurende meerdere jaren gebruikt en afgeschreven worden. De vaste activa zijn onderverdeeld in:

- Immateriële vaste activa.
- Materiële vaste activa.
- Financiële vaste activa.

### Immateriële vaste activa

Onder immaterieel wordt verstaan vaste activa die niet tastbaar zijn. Het betreft bezittingen die wel een rol spelen in het financiële proces, maar nooit in het fysieke bedrijfsproces.

De immateriële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000

| Immateriële vaste activa                                       | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>1-1-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Kosten afsluiten geldleningen<br>agio/disagio                  |                          | -                      |                          |
| Kosten onderzoek en<br>ontwikkeling<br>voor een bepaald actief | -                        | -                      | -                        |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>van derden                  | 1.632                    | 1.632                  | 1.609                    |
| <b>Totaal</b>  | <b>1.632</b>             | <b>1.632</b>           | <b>1.609</b>             |

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de immateriële vaste activa weer:

Bedragen x € 1.000

| Immateriële vaste activa                                       | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>1-1-2023 | Investerings | Des-<br>investerings | Af-<br>schrijvingen | Bijdrage<br>van derden | Afwaar-<br>deringen | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|------------------------|--------------|----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| Kosten afsluiten geldleningen<br>agio/disagio                  | -                        | -                      |              |                      | -                   |                        |                     | -                        |
| Kosten onderzoek en<br>ontwikkeling<br>voor een bepaald actief | 0                        | 0                      | -            |                      | -                   | -                      |                     | 0                        |
| Bijdrage aan activa in eigendom<br>van derden                  | 1.632                    | 1.632                  | 53           |                      | 77                  | -                      |                     | 1.609                    |
| <b>Totaal</b>  | <b>1.632</b>             | <b>1.632</b>           | <b>53</b>    | <b>-</b>             | <b>77</b>           | <b>-</b>               | <b>-</b>            | <b>1.609</b>             |

### Toelichting

De immateriële vaste activa omvat de investeringen van activa in gebruik bij derden: de 1e inrichting van scholen en de bijdrage aan Zeehaven IJmuiden.

De investeringen bij bijdrage aan activa in eigendom van derden omvat de 1e inrichting ten behoeve van de Schoolwerkplaats. Doordat deze school is opgehouden te bestaan, is de 1e inrichting gegaan naar deels Het Kompas en deels De Pionier.



## Materiële vaste activa

Deze post bevat de stoffelijke bezittingen van de gemeente met een meerjarig economisch of maatschappelijk nut en worden in termijnen afgeschreven. Investerings met een economisch nut zijn de investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid om middelen te verwerven en/of verhandelbaar zijn. Dit in tegenstelling tot investeringen met een maatschappelijk nut welke niet verhandelbaar zijn en geen waarde in het economisch verkeer kennen. Ook de investeringen in gronden worden, zolang zij nog niet in gebruik zijn genomen en er geen grondexploitatiebesluit is genomen, opgenomen onder de materiële vaste activa.

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000

| Materiële vaste activa  | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde per 1-1-2023 | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden  | 13.129                | 114             | 13.242                  | 13.105                |
| Overige investeringen met een economisch nut                                  | 89.540                | 114-            | 89.426                  | 88.321                |
| Investerings waarvan ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven | 53.987                |                 | 53.987                  | 54.806                |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                | 27.827                |                 | 27.827                  | 26.260                |
| <b>Totaal</b>   | <b>184.482</b>        | <b>-</b>        | <b>184.482</b>          | <b>182.493</b>        |

Van 2 woonwagenstandplaatsen aan de Oude Pontweg zijn de huurovereenkomsten gewijzigd in een erfpachtovereenkomst. Dit heeft een verplaatsing veroorzaakt op de balans van Overige economisch nut naar Erfpachtgronden en is zichtbaar in de kolom Reclassificatie.

### In erfpacht uitgegeven gronden

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven gronden weer.

Bedragen x €  
1.000

| Erfpachtgronden                | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde 1-1-2023 | Investerings | Desinvesterings | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden | 13.129                | 114             | 13.243              | 0            | 137             | 0              | -                   |                | 13.105                |

De desinvestering heeft betrekking op de verkoop van de erfpachtgronden percelen Lijndenweg 36, Westonstraat 26, Kromhoutstraat 22, Westonstraat 6, Maxwellstraat 16, Amperestraat 1 a en c, Kaasmakerstraat 1, Klompenmakerstraat 11, 15 en 19, Dokweg 43-45, Kleermakerstraat 8-10, Klompenmakerstraat 7, Eendrachtsstraat 20 en 25.

### Overige investeringen met een economisch nut

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Bedragen x € 1.000

| Overig economisch nut                   | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde per 1-1-2023 | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| Gronden en terreinen                    | 15.115                |                 | 15.115                  | 15.115                |
| Woonruimten                             | 558                   |                 | 558                     | 509                   |
| Bedrijfsgebouwen                        | 61.021                |                 | 61.021                  | 59.778                |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 9.426                 | 154-            | 9.272                   | 8.684                 |
| Vervoermiddelen                         | 420                   |                 | 420                     | 436                   |
| Machines, apparaten en installaties     | 810                   | 41              | 850                     | 1.409                 |
| Overige materiële vaste activa          | 2.190                 |                 | 2.190                   | 2.390                 |
| <b>Totaal</b>                           | <b>89.540</b>         | <b>114-</b>     | <b>89.426</b>           | <b>88.321</b>         |

De investering met betrekking tot de verlichting van Sportpark Schoonenberg stond aanvankelijk deels bij Grond-, weg- en waterbouwkundige werken op de balans. Deze is verplaatst naar Machines, apparaten en installaties. Deze verplaatsing is, samen met de erfpachtovereenkomsten van 2 woonwagenstandplaatsen, zichtbaar in de kolom Reclassificatie.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

Bedragen x € 1.000

| Overig economisch nut                   | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde 1-1-2023 | Investerings | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|---------------------|--------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en terreinen                    | 15.115                |                 | 15.115              | 0            |                  | 0              | 0                   |                | 15.115                |
| Woonruimten                             | 558                   |                 | 558                 | 0            |                  | 49             | 0                   |                | 509                   |
| Bedrijfsgebouwen                        | 61.021                |                 | 61.021              | 2.140        |                  | 3.383          | 0                   |                | 59.778                |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 9.426                 | -154            | 9.272               | 0            |                  | 477            | 111                 |                | 8.684                 |
| Vervoermiddelen                         | 420                   |                 | 420                 | 139          | 70               | 53             | 0                   |                | 436                   |
| Machines, apparaten en installaties     | 810                   | 41              | 850                 | 648          |                  | 90             | 0                   |                | 1.409                 |
| Overige materiële vaste activa          | 2.190                 |                 | 2.190               | 707          |                  | 507            | 0                   |                | 2.390                 |
| <b>Totaal</b>                           | <b>89.540</b>         | <b>-114</b>     | <b>89.426</b>       | <b>3.635</b> | <b>70</b>        | <b>4.559</b>   | <b>111</b>          | <b>-</b>       | <b>88.321</b>         |

De investeringen bij bedrijfsgebouwen hebben betrekking op duurzaamheidsmaatregelen van gemeentelijk vastgoed (€ 112 duizend), het gemeentehuis (€ 105 duizend) en het zwembad (€ 7 duizend). Daarnaast zijn investeringen gedaan in vervangende nieuwbouw Brederode Daltonschool (€ 232 duizend), aanpassen Polderhuis ten behoeven van TVIJ (€ 94 duizend), sloop/nieuwbouw Kennemerzaal (€ 4 duizend), nieuwbouw en renovatie Schouwborg (€ 676 duizend) en renovatie van de Multifunctionele accommodatie in Velsbroek (€ 910 duizend).

De aanschaf van 3 bedrijfsauto's staat vermeld bij vervoermiddelen.

Werkzaamheden met betrekking tot de aanschaf van een koelunit voor de bibliotheek IJmuiden (€ 59 duizend), een brandmeldinstallatie voor het zwembad (€ 50 duizend) en verlichting van Sportpark Schoonenberg (€ 290 duizend) hebben geleid tot investeringen bij machines, apparaten en installaties. Ook het vervangen van de theaterverlichting van de schouwborg (€ 153 duizend), LED verlichting sport

(€ 124 duizend) en audiovoorzieningen ten behoeve van onder andere de raadszaal (€ 13 duizend) maken hier deel van uit. De investeringen onder de categorie overige materiële vaste activa bestaan uit diverse investeringen ten behoeve van het stadhuis (meubilair en modernisering werkplekken), totaal voor een bedrag van € 179 duizend, en uit investeringen in automatiseringsprojecten (€ 528 duizend).

De overdracht van 2 voertuigen naar Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen (SRO) is als desinvestering vermeld bij vervoermiddelen.

In het kader van de Regeling Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) is een bijdrage ontvangen voor de verbetering van het Sportpark Schoonenberg. Deze is opgenomen onder bijdrage van derden.

**Investeringen met economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:**

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut waarvan ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

Bedragen x €  
1.000

| Economisch nut waarvan ter bestr. v/d kosten een heffing kan worden geheven | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde 1-1-2023 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Riolering + huisvuil  | 53.732                |                 | 53.732              | 2.607         |                  | 1.755          |                     |                | 54.584                |
| Begraafplaatsen   | 256                   |                 | 256                 | 0             |                  | 33             | 0                   |                | 222                   |
| <b>Totaal</b>   | <b>53.987</b>         | <b>0</b>        | <b>53.987</b>       | <b>2.607</b>  |                  | <b>1.788</b>   | <b>0</b>            |                | <b>54.806</b>         |

De investeringen in de riolering hebben betrekking op grote projecten die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden. Dit zijn onder andere de projecten rioolvervanging Banjaertstraat en Wüstelaan, herinrichting Koningin Wilhelminakade en herinrichting Pendorp en relinen Lijndenweg. Daarnaast hebben er investeringen plaatsgevonden in ondergrondse containers.

**Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut**

Als gevolg van de vernieuwing van de BBV per 1-1-2017 moeten investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut verplicht worden geactiveerd en op dezelfde wijze worden behandeld als investeringen met economisch nut. Deze investeringen werden al geactiveerd (boven een drempel) en in de balans afzonderlijk tot uitdrukking gebracht. In de notitie Materiële vaste activa van de commissie BBV is opgenomen dat er onderscheid gemaakt moet worden in investeringen vóór 1 januari 2017 en investeringen vanaf 2017.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met maatschappelijk nut weer die na 2017 zijn geactiveerd.

Bedragen x € 1.000

| Maatschappelijk nut vanaf 2017          | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde 1-1-2023 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en terreinen                    | -                     |                 |                     | -             |                  | -              | -                   |                | -                     |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 12.308                |                 | 12.308              | 1.178         |                  | 687            | 314                 |                | 12.486                |
| Machines, apparaten en installaties     | 0                     |                 | 0                   | 19            |                  | 0              | 0                   |                | 19                    |
| Overige materiële vaste activa          | 1.456                 |                 | 1.456               | 194           |                  | 97             | -                   |                | 1.553                 |
| <b>Totaal</b>                           | <b>13.764</b>         |                 | <b>13.764</b>       | <b>1.391</b>  | <b>0</b>         | <b>784</b>     | <b>314</b>          | <b>0</b>       | <b>14.058</b>         |

De investeringen bij grond-, weg- en waterbouwkundige werken hebben voornamelijk betrekking op investeringen in groen en de aanleg van de verkeersregelinstallatie Rijksweg/A22/N208. Daarnaast zijn investeringen gedaan in de nog lopende projecten de herinrichting van de Kanaaldijk, Koningin Wilhelminakade, Vromaadweg-Zon Bastion, Driehuizerkerkweg en het Pontplein. Ook de aanleg van de verkeersregelinstallatie Parkweg en de fietsonderdoorgang in Velsen-Noord maken deel uit van de investeringen.

Daarnaast zijn investeringen gedaan in speelgelegenheden. Deze staan vermeld onder de categorie overige materiële vaste activa.

De investeringen onder machines/apparaten/installaties betreffen het vervangen van 4 parkeerautomaten.

Voor het project Aanleg VRI Rijksweg/A22/N208herinrichting is subsidie ontvangen. Deze is opgenomen onder bijdrage van derden.

Bedragen x €  
1.000

| Maatschappelijk nut voor 2017           | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde 1-1-2023 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------|---------------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|
| Gronden en terreinen                    | 1.188                 |                 | 1.188               | -             |                  | -              | -                   |                | 1.188                 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 11.452                |                 | 11.452              | -             |                  | 1.734          | -                   |                | 9.718                 |
| Overige materiële vaste activa          | 1.423                 |                 | 1.423               | -             |                  | 127            | -                   |                | 1.296                 |
| <b>Totaal</b>                           | <b>14.063</b>         |                 | <b>14.063</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>1.861</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>12.202</b>         |

### Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa worden afzonderlijk opgenomen de kapitaalverstrekkingen en leningen.

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000

| Financiële vaste activa                        | Boekwaarde 31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde per 1-1-2023 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen/aflossingen | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|--|-----------------------|-----------------|-------------------------|---------------|------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|
| <i>Kapitaalverstrekkingen aan:</i>             |                       |                 |                         |               |                  |                            |                |                       |
| -deelnemingen                                  | 1.651                 |                 | 1.651                   | 360           | 0                | 0                          |                | 2.011                 |
| - gemeenschappelijke regelingen                | 0                     |                 | 0                       | 0             | 0                | 0                          |                | 0                     |
| -overige verbonden partijen                    | 0                     |                 | 0                       | 0             | 0                | 0                          |                | 0                     |
| <i>Leningen aan:</i>                           |                       |                 |                         |               |                  |                            |                |                       |
| - verbonden partijen                           | 0                     |                 |                         | 0             | 0                | 0                          |                | 0                     |
| -woningbouw corporaties                        | 1.531                 |                 | 1.531                   | 0             | 0                | 824                        |                | 707                   |
| Overige langlopende leningen                   | 397                   |                 | 397                     | 712           | 0                | 1                          |                | 1.108                 |
| Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar | 0                     |                 | 0                       | 0             | 0                | 0                          |                | 0                     |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>3.579</b>          |                 | <b>3.579</b>            | <b>1.072</b>  | <b>0</b>         | <b>825</b>                 | <b>0</b>       | <b>3.825</b>          |

### Deelnemingen

Aan ROM InWest heeft een kapitaalverstrekking plaatsgevonden van € 360 duizend.

### Leningen aan woningbouwcorporaties

Door de reguliere aflossingen is het saldo van de uitstaande leningen afgenomen met € 824 duizend.

### Overige langlopende geldleningen

In deze post is de lening aan de Stichting Exploitatie Forteiland opgenomen. Voor deze lening is ter grootte van de lening van € 3,6 miljoen een voorziening getroffen. Aflossingen van deze lening hebben invloed op de hoogte van de voorziening en geven direct een incidenteel voordeel in het resultaat. De raad van toezicht van de stichting heeft de gemeente laten weten in 2023 geen aflossing op de lening te kunnen doen.

Daarnaast zijn er extra startersleningen verstrekt via SVN, het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten.

## Vlottende activa

Vlottende activa zijn aanwendungen van het vermogen die binnen 1 jaar kunnen vrijkomen.

Onder de vlottende activa worden afzonderlijk opgenomen:

- Voorraden.
- Uitzettingen met een (rente typische) looptijd korter dan 1 jaar.
- Liquide middelen.
- Overlopende activa.

### Voorraden

De voorraden worden onderscheiden in onderhanden werk, gereed product en handelsgoederen.

Bedragen x € 1.000

| Voorraden  | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde<br>01-01-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| Onderhanden werk:                                  |                          |                 |                          |                          |
| * bouwgronden in exploitatie<br>(incl voorziening) | 578                      |                 | 578                      | -312                     |
| <b>Totaal onderhanden werk</b>                     | <b>578</b>               |                 | <b>578</b>               | <b>-312</b>              |
| Gereed product en<br>handelsgoederen               | 4.230                    |                 | 4.230                    | 4.027                    |
| Vooruitbetalingen                                  | 0                        |                 |                          | 0                        |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>4.808</b>             | <b>0</b>        | <b>4.808</b>             | <b>3.714</b>             |

### Onderhanden werk

In de post onderhanden werk bouwgronden in exploitatie is de boekwaarde van deze bouwgronden opgenomen na aftrek van de eventuele verliesvoorzieningen.

### Gereed product en handelsgoederen

In de post Gereed product en handelsgoederen is de boekwaarde opgenomen van panden waarvan de gemeente niet de intentie heeft deze structureel te exploiteren. Deze panden, ook wel geclassificeerd als Eigendommen Niet voor de Openbare dienst Bestemd (ENOB)-panden heeft de gemeente tijdelijk in bezit en zullen binnen niet al te lange termijn worden opgenomen in ruimtelijke plannen of worden verkocht.

### Verloopoverzicht: Onderhanden werk

Bedragen x € 1.000

| Onderhanden werk                         | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Uitgaven   | Inkomsten    | Rente       | Winstneming/<br>afsluiting | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|------------|--------------|-------------|----------------------------|--------------------------|
| Grond- en hulpstoffen                    | 0                        |            |              |             |                            | 0                        |
| Verliesvoorziening grond- en hulpstoffen | 0                        |            |              |             |                            | 0                        |
| <b>Grond- en hulpstoffen</b>             | <b>0</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                 |
| Bouwgronden in Exploitatie               | 10.061                   | 431        | 1.801        | 67          | 929                        | 7.829                    |
| Verliesvoorziening BIE                   | -9.483                   | 0          | 143          | -190        | -1.394                     | -8.422                   |
| Verliesvoorz. Wijkmeerweg *)             |                          |            |              |             | -280                       | 280                      |
| <b>Totaal Bouwgronden in exploitatie</b> | <b>578</b>               | <b>431</b> | <b>1.944</b> | <b>-123</b> | <b>-745</b>                | <b>-313</b>              |
| <b>Totaal voorraad</b>                   | <b>578</b>               | <b>431</b> | <b>1.944</b> | <b>-123</b> | <b>-745</b>                | <b>-313</b>              |

\*) De verliesvoorziening Wijkmeerweg maakt per 1 januari nog deel uit van de totale verliesvoorziening, maar is per 31 december onder de voorzieningen in de balans opgenomen voor het bedrag van € 280.000.

In paragraaf Grondbeleid worden de Bouwgronden in exploitatie toegelicht.

Bedragen x €  
1.000

| Gereed product en handelsgoederen (voorraden) | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Reclassificatie | Boekwaarde<br>1-1-2023 | Investeren | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdrage van derden | Afwaarderingen | Balanswaarde<br>31-12-2023 |
|---|--------------------------|-----------------|------------------------|------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------------|
| Eigen verklaringen CBR                        | 3                        |                 | 3                      |            | 0                | 0              |                     |                | 3                          |
| Gereed product/handelsgoederen : grond        | 0                        |                 | 0                      |            |                  | 0              |                     |                | 0                          |
| Gereed product/handelsgoederen : panden       | 4.227                    |                 | 4.227                  |            | 205              | 0              |                     |                | 4.022                      |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>4.230</b>             | <b>0</b>        | <b>4.230</b>           | <b>0</b>   | <b>205</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>4.025</b>               |

De desinvestering heeft betrekking op de verkoop van de woning Grote Hout of Koningsweg 178 in Velsen-Noord.

### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Uitzettingen zijn bedragen die de gemeente van derden moet ontvangen. De vorderingen hebben een looptijd korter dan 1 jaar.

Bedragen x € 1.000

| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar                         | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 | Voorziening oninbaarheid | Balanswaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen  | 14.852                | 17.766                | 0                        | 17.766                  |
| Verstreckte kasgeldleningen   | 0                     | 0                     | 0                        | 0                       |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 0                     | 4.000                 | 0                        | 4.000                   |
| Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen                        | 0                     | 0                     | 0                        | 0                       |
| Overige vorderingen   | 4.043                 | 9.941                 | 2.604                    | 7.337                   |
| Overige uitzettingen  | 0                     | 0                     |                          | 0                       |
| <b>Totaal</b>   | <b>18.895</b>         | <b>31.706</b>         | <b>2.604</b>             | <b>29.102</b>           |

#### Vorderingen openbare lichamen

De vordering op openbare lichamen heeft grotendeels betrekking op de vordering op de Belastingdienst inzake BTW compensatiefonds (BCF) 2023 van € 12,7 miljoen. Dit is € 2,5 miljoen hoger dan in 2022. Hiervan is € 2,2 miljoen het gevolg van een hogere BTW-belaste omzet in 2023 en € 0,3 miljoen van herberekeningen over voorgaande jaren inzake het BTW mengpercentage en doorschuif BTW IJmond werkt. Daarnaast is de nog te ontvangen BTW € 0,5 miljoen hoger dan in 2022. Waarvan € 0,2 miljoen als gevolg van een hogere BTW-belaste omzet in 2023 en € 0,3 miljoen van herberekening van het mengpercentage BTW over voorgaande jaren.

De vordering op andere overheden van € 4 miljoen is € 0,1 miljoen lager dan in 2022 en heeft voor het grootste deel betrekking op nog te ontvangen bijdragen jeugdzorg, bijdrage kindertoeslagaffaire 2023 en het mobiliteitsfonds voor de 2e pont.

#### Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

Vanaf december 2013 is de gemeente Velsen verplicht om overtollige liquiditeiten uit te zetten bij het Rijk (Schatkistbankieren). Indien de gemeente Velsen in totaal meer liquide middelen bezit dan de norm van 2% van het begrotingstotaal (= drempelbedrag), moet de gemeente dit bij de schatkist aanhouden. Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal, waarbij alleen de positieve saldi meetellen. In 2023 heeft de gemeente zich aan de limiet gehouden. Op 31 december 2023 stond er € 4 miljoen uit bij de schatkist.

#### Rekening-courant verhouding met niet-financiële instellingen

Omdat rekening-courant met het SVN(Stimuleringsfonds Volkshuisvesting) eind 2023 negatief stond is deze in 2023 opgenomen onder overige schulden.

#### Overige vorderingen

De overige vorderingen zijn € 2,3 miljoen hoger dan in 2022. Dit komt doordat het saldo voor algemene debiteuren € 1 miljoen hoger is dan in 2022 met name als gevolg van openstaande waarborgsommen voor bouwprojecten. Het saldo debiteuren Sociaal domein is € 0,8 miljoen lager dan in 2022. Het saldo van de belasting debiteuren is € 2,5 miljoen hoger dan in 2022 doordat met ingang van 2023 de openstaande belasting debiteuren bij de BSGR hier zijn opgenomen in plaats bij de overlopende activa.

Daarnaast zijn de voorzieningen voor dubieuze debiteuren € 0,4 miljoen lager dan in 2022 met name als gevolg van het afgenomen saldo debiteuren van het Sociaal Domein.

## Liquide middelen

Bedragen x € 1.000

| Liquide middelen | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kassaldi         | 35                       | 25                       |
| Banksaldi        | 1.386                    | 964                      |
| <b>Totaal</b>    | <b>1.422</b>             | <b>989</b>               |

Per 31 december 2023 zijn de liquide middelen afgenomen ten opzichte van 2022.

### Schatkistbankieren

Vanaf december 2013, als gevolg van de invoering van de wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF), is de gemeente Velsen verplicht om overtollige liquiditeiten uit te zetten bij het Rijk (Schatkistbankieren). Indien de gemeente Velsen in totaal meer liquide middelen bezit dan de norm van ca. € 1,5 miljoen (dit is sinds 1 juli 2021 2% van het Begrotingstotaal) dient de gemeente dit bij de schatkist aan te houden. Hiervoor wordt een rente vergoed die gelijk is aan de rente die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Op 1 januari 2023 was deze rente 1,89% en is gedurende 2023 opgelopen tot 3,88% op 31 december 2023.

Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal, waarbij alleen de positieve saldi meetellen. De gemeente heeft in 2023 aan deze verplichting voldaan.

Tabel: Schatkistbankieren

| Bedragen x € 1.000  |   |             |            |            |            |
|---|---|-------------|------------|------------|------------|
| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren   |   |             |            |            |            |
|   |   | Verslagjaar |            |            | 2023       |
| (1)   | Drempelbedrag   | 4.301       | 4.301      | 4.301      | 4.301      |
|   |   | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)   | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 1.269       | 1.455      | 1.230      | 1.574      |
| (3a) = (1) > (2)  | Ruimte onder het drempelbedrag  | 3.032       | 2.846      | 3.071      | 2.727      |
| (3b) = (2) > (1)  | Overschrijding van het drempelbedrag  | -           | -          | -          | -          |
| (1) Berekening drempelbedrag  |   | Verslagjaar |            |            | 2023       |
| (4a)  | Begrotingstotaal verslagjaar  | 215.050     | 215.050    | 215.050    | 215.050    |
| (4b)  | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 215.050     | 215.050    | 215.050    | 215.050    |
| (4c)  | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    |             |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. | Drempelbedrag   | 4.301       | 4.301      | 4.301      | 4.301      |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's rijks schatkist aangehouden middelen  |   | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)  | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 114.170     | 132.360    | 113.192    | 144.772    |
| (5b)  | Dagen in het kwartaal   | 90          | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)   | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 1.269       | 1.455      | 1.230      | 1.574      |

### Overlopende activa

De overlopende activa betreffen nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen.



Bedragen x € 1.000

| Overlopende activa   | Saldo<br>31-12-<br>2022 | Saldo<br>31-12-<br>2023 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel: |                         |                         |
| * Europese overheidslichamen   | 0                       | 0                       |
| * Het Rijk   | 0                       | 3.643                   |
| * Overige Nederlandse overheidslichamen  | 4.402                   | 0                       |
| - Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen   | 15.944                  | 6.397                   |
| <b>Totaal</b>  | <b>20.345</b>           | <b>10.039</b>           |

De van het rijk te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel.

De nog te ontvangen rijksbijdragen zijn met € 3,6 miljoen toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Dit betreft een bijdrage voor de opvang van vluchtelingen uit de Oekraïne die vorig jaar abusievelijk onder nog te ontvangen voorschotbedragen overige Nederlandse overheidslichamen was opgenomen. De nog te ontvangen bijdrage 2023 is € 0,5 miljoen lager dan in 2022.

De van overige Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel.

In 2022 was hier abusievelijk de nog te ontvangen bijdrage van € 4,1 miljoen voor de opvang van vluchtelingen uit de Oekraïne opgenomen, zie boven. Daarnaast was hier € 0,3 miljoen opgenomen voor de nog te ontvangen bijdrage kindertoeslag 2022.

Bedragen x € 1.000

| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | Saldo<br>31-12-2022 | Saldo<br>31-12-2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| Nog te ontvangen bedragen   | 15.218              | 6.135               |
| Vooruitbetaalde bedragen  | 726                 | 261                 |
| <b>Totaal</b>   | <b>15.944</b>       | <b>6.397</b>        |

Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgend begrotingsjaar komen.

Nog te ontvangen bedragen

De afname van € 9,1 miljoen ten opzichte van 2022 betreft met name een afname van € 5,6 miljoen nog te ontvangen belastingopbrengsten van de belastingssamenwerking Gouwe Rijnland, € 2,8 miljoen hiervan is in 2023 verschoven naar de post overige vorderingen onder uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar.

€ 0,6 miljoen betreft de compensatieregeling Covid, € 2,6 miljoen een lagere vordering inzake de nog te ontvangen APPA gelden 2022 en € 0,3 miljoen minder te ontvangen bouwleges dan in 2022.

Vooruitbetaalde bedragen

De vooruitbetaalde bedragen zijn € 0,46 miljoen afgenomen ten opzichte 2022 omdat de vooruitbetaalde kosten voor 2023 per 31 december 2022 ten laste van de exploitatie 2023 zijn geboekt. Het saldo per 31 december 2023 heeft betrekking op vooruitbetaalde kosten 2024 en 2025.

## Vaste passiva

Onder de vaste passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- Eigen vermogen.
- Voorzieningen.
- Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer.

### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het rekeningsaldo van de programma's. In onderstaande tabel is de waarde van het eigen vermogen per einde boekjaar weergegeven.

Bedragen x € 1.000

| Eigen vermogen                                 | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve                               | 4.386                    | 11.568                   |
| Bestemmingsreserves                            | 31.294                   | 37.951                   |
| Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten | 19.062                   | 7.827                    |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>54.742</b>            | <b>57.346</b>            |

### Reserves

Reserves worden omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken, door de raad vrij te besteden zijn en waarmee een deel van het bezit wordt gefinancierd. De reserves worden onderscheiden in Algemene reserves en bestemmingsreserves. Het rekeningsaldo wordt, zolang de raad geen besluit over het resultaat heeft genomen, toegerekend aan het eigen vermogen. Op de balans wordt dit apart zichtbaar gemaakt. Een bestemmingsreserve wordt door de raad ingesteld met een duidelijk doel (bestemming) voor ogen. Dit is het kenmerkende verschil met de Algemene reserve. De bestemmingsreserves zijn een afgezonderd deel van het eigen vermogen, dat apart zichtbaar wordt gemaakt in de balans. In het geval het doel wegvalt en/of wanneer de raad de bestemming wil wijzigen heeft de raad hiertoe de bevoegdheid. Het vrij besteedbare karakter van reserves is een kenmerkend verschil met een voorziening.

Bedragen x € 1.000

| Pro<br>g | Verloop bestemmingsreserves per<br>programma | Boekwaar<br>de<br>31-12-<br>2022 | Toevoegi<br>ng | Onttrekki<br>ng | Bestemmi<br>ng<br>resultaat<br>vorig<br>boekjaar | Verminderi<br>ng<br>ter dekking<br>van<br>afschrijving<br>en | Boekwaar<br>de<br>31-12-<br>2023 |
|----------|--|----------------------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------------------------|
| 1        | Reserve Winkelfonds Velsen                   | 100                              | 0              | 50              |  |  | 50                               |
| 1        | Reserve Parkmanagement<br>Middenhavengebied  | 0                                | 0              | 0               |  |  | 0                                |
| 1        | Reserve afvalstoffenheffing                  | 1.204                            | 443            | 0               |  |  | 1.647                            |
| 2        | Reserve Participatiewet                      | 3.760                            | 0              | 0               | 425  |  | 4.185                            |
| 2        | Reserve Sociaal Domein                       | 847                              | 0              | 250             |  |  | 597                              |
| 2        | Reserve instroom statushouders               | 454                              | 65             | 0               |  |  | 519                              |
| 2        | Reserve schuldenfonds                        | 909                              | 0              | 65              |  |  | 844                              |
| 2        | Reserve sportaccommodaties                   | 1.327                            | 0              | 0               |  |  | 1.327                            |
| 2        | Reserve Beschermd Wonen                      | 387                              | 0              | 0               |  |  | 387                              |
| 3        | Reserve onderhoud openbare ruimte            | 5.357                            | 401            | 0               |  |  | 5.758                            |
| 3        | Reserve voertuigen                           | 247                              | 11             | 145             |  |  | 113                              |
| 3        | Reserve bestrijding hondenoverlast           | 0                                | 0              | 0               |  |  | 0                                |
| 3        | Reserve rioleringsstarieven                  | 2.379                            | 0              | 221             |  |  | 2.157                            |

|     |  |               |               |               |                |            |               |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|----------------|------------|---------------|
| 3   | Reserve Stedelijke vernieuwing         | 688           | 125           | 234           |                |            | 579           |
| 3   | Reserve herhuisvesting PVMuseum        | 470           | 0             | 39            |                |            | 431           |
| 4   | Reserve FLO                            | 534           | 585           | 755           |                |            | 364           |
| 4   | Reserve COA Middelven                  | 0             | 180           | 191           | 3.550          |            | 3.539         |
| 5   | Reserve Grote Hout/binnenvaartkade     | 249           | 0             | 0             |                |            | 249           |
| 5   | Personeel en Organisatie               | 0             | 0             | 0             |                |            | 0             |
| 5   | Reserve Budgetoverhevelingen           | 0             | 3.110         | 6.907         | 6.907          |            | 3.110         |
| 5   | Reserve Algemene uitkering             | 0             | 0             | 0             |                |            | 0             |
| Div | Reserve dekking kapitaallasten activa* | 8.812         | 1.007         | 0             |                | 693        | 9.126         |
| Div | Reserve Visie op Velsen                | 3.570         | 0             | 601           |                |            | 2.968         |
|     |  | <b>31.294</b> | <b>5.927</b>  | <b>9.458</b>  | <b>10.882</b>  | <b>693</b> | <b>37.951</b> |
|     |  |               |               |               |                |            |               |
| AD  | Algemene reserve Grondbedrijf          | 1.000         | 1.644         | 1.644         |                |            | 1.000         |
| AD  | Algemene reserve                       | 3.386         | 162           | 1.160         | 8.180          | 0          | 10.568        |
|     |  | <b>4.386</b>  | <b>1.806</b>  | <b>2.804</b>  | <b>8.180</b>   | <b>0</b>   | <b>11.568</b> |
|     |  |               |               |               |                |            |               |
| AD  | Rekeningsaldo huidig boekjaar          | 0             | 7.827         |               |                |            | 7.827         |
| AD  | Rekeningsaldo vorig boekjaar           | 19.062        |               |               | -19.062        |            | 0             |
|     |  | <b>19.062</b> | <b>7.827</b>  | <b>0</b>      | <b>-19.062</b> | <b>0</b>   | <b>7.827</b>  |
|     |  |               |               |               |                |            |               |
|     | <b>Totaal</b>                          | <b>54.743</b> | <b>15.560</b> | <b>12.262</b> | <b>0</b>       | <b>693</b> | <b>57.346</b> |

### Verloop reserves per programma:

In het overzicht betreft de 1e kolom de stand per ultimo vorig boekjaar zoals deze in de Jaarrekening is gepresenteerd. In de kolom Bestemming resultaat vorig boekjaar zijn de mutaties weergegeven die voortkomen uit het raadsbesluit van de resultaatbestemming vorig boekjaar.

#### *Reserves met een structureel karakter*

In de begrotingsvoorschriften (BBV) is het uitgangspunt dat reserves worden gezien als incidenteel dekkingsmiddel. Tegenover reservemutaties staan dus normaal gesproken incidentele baten en lasten. Een uitzondering hierop is de reserve dekking kapitaallasten. Onttrekkingen aan deze reserve worden als structureel aangemerkt.

De mutaties in de reserves vinden hun grondslag in de besluitvorming van de raad bij de diverse producten uit de Planning en Control-cyclus, dan wel vanuit gewijzigde BBV-regelgeving.

#### Toelichting op het verloopoverzicht

##### *Reserve Winkelfonds Velsen*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Terugdringen leegstand, concentreren winkelgebieden en opknappen lage kwaliteit.

Op 4 november 2021 is besloten om de Verordening Winkelfonds per direct in te trekken. Het bedrag dat na alle vaststellingen overblijft zal worden ingezet ten behoeve van de transitieloods voor de winkelcentra in het gebied Pont tot Park.

##### *Reserve Afvalstoffenheffing*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie van de tarieven van afvalstoffenheffing.

De kosten die op rekeningbasis worden toegerekend aan de afvalstoffenheffing in 2023 vallen € 462 duizend lager uit dan geraamd. De inkomsten vallen € 19 duizend lager uit dan geraamd. Per saldo vindt er hierdoor een storting plaats in de reserve afvalstoffenheffing van € 443 duizend.

##### *Reserve Participatiewet*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Verevening van tekorten/overschotten op de Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) en afdekking eigen risico in de vang-net regeling. Leveren van bijdrage aan gemeentelijke doelstelling van begeleiden naar werk.  
Uit de resultaatbestemming van vorig jaar is € 425 duizend aan de reserve toegevoegd.

#### *Reserve Sociaal domein*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: alle activiteiten gerelateerd aan de taken van het Sociaal domein.

In 2022 is voor een totaal bedrag van € 250 duizend onttrokken aan de reserve Sociaal domein voor de uitvoering van pilots uit het innovatiebudget.

#### *Reserve Instroom statushouders*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Bekostiging voorzieningen instromen statushouders

In 2023 is een saldo ontvangen rijksbijdragen van € 65 duizend toegevoegd aan de reserve.

#### *Reserve Schuldenfonds*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Voorkomen van armoede en Schulden bij de bevolking van Velsen

De onttrekking heeft betrekking op het project New Future

#### *Reserve Sportaccommodaties*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie groot onderhoud sportaccommodaties

Het onderhoudsplan voor sportaccommodaties moet in samenwerking met Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen (SRO) nog worden herzien, waarna het benodigde saldo uit deze reserve aan de nieuwe sportorganisatie zal worden overgedragen.

#### *Reserve Beschermd Wonen*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Bekostiging voorzieningen Beschermd Wonen

In de Jaarrekening 2021 is via resultaatsbestemming een bedrag van € 387 duizend in 2022 toegevoegd aan deze bestemmingsreserve. De decentralisatie van het Beschermd Wonen brengt een reëel risico met zich mee op een tekort en innovaties zal de gemeente ook zelf mogelijk moeten maken.

#### *Reserve Onderhoud openbare ruimte*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egaliseren kosten van groot onderhoud in de openbare ruimte

De reserve is bedoeld om de kosten van het onderhoud in de openbare ruimte te egaliseren.

Er is in 2023 een bedrag van € 400 duizend toegevoegd.

#### *Reserve Voertuigen*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie kosten van vervanging kleinere voertuigen (investering < € 35 duizend

De reserve is bedoeld om de kosten van onderhoud en vervanging van voertuigen, die niet geactiveerd hoeven te worden, te egaliseren.

#### *Reserve Rioleringsstarieven*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie van de tarieven van rioolheffing.

De reserve Rioleringsstarieven is bedoeld om de tarieven te egaliseren. Als gevolg van achterblijvende investeringen in 2023 vallen de kapitaallasten lager uit. Hierdoor valt de bijdrage aan de voorziening

rioolinvesteringen € 261 duizend hoger uit dan geraamd. Doordat de bijdrage aan de voorziening hoger uitvalt en verschillen in de kosten van overhead, uitvoering belastingheffing en kwijtschelding en iets hogere inkomsten is de bijdrage uit de reserve van € 221 duizend € 111 duizend hoger geraamd.

#### *Reserve Stedelijke vernieuwing*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Vloeit voort uit de werkzaamheden vanuit het Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV), renovatie Orionweg, de Noostraat in samenwerking met Woningcorporatie ten behoeve van algemene stedelijke vernieuwing.

De begrote dotatie van € 125 duizend is conform begroting toegevoegd ten behoeve van Pont tot Park.

Dit jaar is € 234 duizend betaald inzake de verdere uitwerking van het ontwikkelperspectief van het project van Pont tot Park.

#### *Reserve herhuisvesting Pieter Vermeulen museum*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Beschikbaar houden van gelden ten behoeve van de herhuisvesting van het Pieter Vermeulen Museum

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2020 is de reserve herhuisvesting Pieter Vermeulen museum ingesteld. Het doel van deze reserve is het beschikbaar houden van het gereserveerde bedrag ad € 470 duizend ten behoeve van de herhuisvesting van het Pieter Vermeulen Museum.

In 2023 is een bedrag van € 39 duizend besteed aan de herhuisvesting.

#### *Reserve COA-middelen*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Beschikbaar houden van gelden ten behoeve van latere jaren.

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2022 is deze reserve ingesteld. Het doel van de reserve is het beschikbaar houden van het gereserveerde bedrag ad € 1,8 miljoen ten behoeve van de spitspont en € 1,75 miljoen voor de leefbaarheid en weerbaarheid in wijken.

#### *Reserve Functioneel leeftijdsontslag (FLO)*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Verplichtingen voldoen uit rechten van medewerkers inzake FLO te kunnen voldoen.

Er is conform de begroting gedoteerd en onttrokken aan deze reserve.

#### *Reserve Grote Hout/binnenvaartkade*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Bijdrage aan saneringskosten/opknappen van de binnenvaartkade

Deze reserve is ingesteld met het besluit van de 2e Bestuursrapportage 2017. Aan de reserve is een bedrag van € 1 miljoen toegevoegd om de eventuele bijdrage aan de saneringskosten en het opknappen van de binnenvaartkade te kunnen financieren. Aan het eind van het boekjaar resteerde daarvan € 250 duizend. Dit bedrag is bestemd voor het opknappen van de binnenvaartkade.

#### *Reserve Budgetoverhevelingen*

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Het overhevelen van budgetten van een begrotingsjaar naar het opvolgend begrotingsjaar. Dit betreffen (incidentele) budgetten die via besluitvorming beschikbaar zijn gesteld en bij het afsluiten van het boekjaar nog niet of niet volledig uitgegeven zijn.

De reserve is vanuit de resultaatbestemming gevormd over het vorig boekjaar en in het lopende boekjaar worden de bedragen weer onttrokken. In december 2023 is besloten om een bedrag van € 3.1 miljoen voor energietoeslag voor 2024 beschikbaar te stellen via deze reserve.

### Reserve Dekking kapitaallasten activa

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Dekking voor de kapitaallasten van kapitaalgoederen waarvoor in het verleden reserves gevormd zijn. Deze reserve is gevormd om toekomstige lasten van investeringen te dekken.

In 2023 is een bedrag voor de renovatie van sportpark Schoonenberg en de inrichting raadszaal toegevoegd aan de reserve. Een bedrag van € 693 duizend is onttrokken ter dekking van een (deel) van de kapitaallasten van investeringen uit het verleden.

### Reserve Visie op Velsen

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Dekken uitgaven ten behoeve van projecten uit strategische agenda's om flexibel en proactief bestuur mogelijk te maken in het kader van Visie op Velsen 2050 Duurzaam verbonden.

Dit jaar is in totaal € 601 duizend onttrokken en is de stand van de reserve als volgt opgebouwd :

| project                                | taak-<br>veld       | oormerk    | nog niet<br>beschik-<br>baar | beschikbaar | besteed<br>t/m 2022 | besteed<br>2023 | bate | restant<br>beschikbaar |
|--|---------------------|------------|------------------------------|-------------|---------------------|-----------------|------|------------------------|
| <i>Ondernemend en duurzaam Velsen</i>  |                     |            |                              |             |                     |                 |      |                        |
| Citymarketing & Rauw aan Zee, Impuls   | <a href="#">3.4</a> | 1.995.000  | 0                            | 1.995.000   | 1.751.048           | 23.712          |      | 220.240                |
| Offshore Wind, impuls                  | <a href="#">3.4</a> | 640.000    | 100.000                      | 540.000     | 325.000             | 80.000          |      | 135.000                |
| Techport IJmuiden, Impuls              | <a href="#">3.4</a> | 1.400.000  | 0                            | 1.400.000   | -69.590             | 0               |      | 1.469.590              |
| Promotie, Impuls                       | <a href="#">3.4</a> | 68.688     | 0                            | 68.688      | 62.535              | 0               |      | 6.153                  |
| Interessant IJmuiden                   | <a href="#">3.4</a> | 500.000    | 0                            | 500.000     | 500.000             | 0               |      | 0                      |
| Innovatiefonds bedrijvig.en duurzaamh. | <a href="#">3.4</a> | 200.000    | 0                            | 200.000     | 200.000             | 0               |      | 0                      |
| Ship                                   | <a href="#">3.4</a> | 200.000    | 0                            | 200.000     | 200.000             | 0               |      | 0                      |
| Totaal                                 |                     |            |                              |             |                     | 103.712         | 0    |                        |
| <i>Vitaal en sociaal Velsen</i>        |                     |            |                              |             |                     |                 |      |                        |
| Fonds Sociaal culturele infrastructuur | <a href="#">6.1</a> | 1.000.000  | 300.000                      | 700.000     | 426.852             | 138.616         |      | 134.532                |
| <i>Wonen en leven in Velsen</i>        |                     |            |                              |             |                     |                 |      |                        |
| Startersleningen                       | <a href="#">8.3</a> | 240.000    | 0                            | 240.000     | 3.647               | 4.971           |      | 231.382                |
| Havenkwartier IJmuiden/Viskade         | <a href="#">8.1</a> | 1.430.000  | 0                            | 1.430.000   | 1.143.721           | 18.057          |      | 268.222                |
| Kustvisie/kustplaats                   | <a href="#">8.3</a> | 200.000    | 0                            | 200.000     | 152.199             | 39.734          |      | 8.067                  |
| Brak! Impuls                           | <a href="#">5.4</a> | 820.000    | 30.000                       | 790.000     | 790.000             | 0               |      | 0                      |
| Totaal                                 |                     |            |                              |             |                     | 62.762          |      |                        |
| <i>Burger en bestuur</i>               |                     |            |                              |             |                     |                 |      |                        |
| Democratische verrijking, impuls       | <a href="#">0.1</a> | 325.000    | 0                            | 325.000     | 248.010             | 74.146          |      | 2.844                  |
| Actualisatie Visie op Velsen           | <a href="#">0.1</a> | 120.000    | 0                            | 120.000     | 120.000             | 0               |      | 0                      |
| Totaal                                 |                     |            |                              |             |                     | 74.146          |      |                        |
| <i>Organisatie en financiën</i>        |                     |            |                              |             |                     |                 |      |                        |
| Impuls buitensport                     | <a href="#">5.2</a> | 1.300.000  | 0                            | 1.300.000   | 1.015.539           | 222.209         |      | 62.252                 |
|  |                     | 10.438.688 | 430.000                      | 10.008.688  | 6.868.961           | 601.446         | 0    | 2.538.281              |
| nog niet beschikbaar gesteld           |                     |            |                              | 430.000     |                     |                 |      | 430.000                |
| totaal reserve Visie op Velsen         |                     | 4.529.903  |                              |             |                     | 601.446         | 0    | 2.968.281              |

### Algemene reserve Grondbedrijf

Aard: Algemene reserve

Reden: Buffer tekorten bouwgrondexploitaties

De risico's van gebiedsontwikkeling worden gedekt door de Algemene reserve grondbedrijf. De minimale omvang van de Algemene reserve grondbedrijf wordt tijdens de jaarrekening bepaald ter hoogte van het bepaalde risicobedrag conform het risicomanagement. De maximale omvang van de Algemene reserve wordt bepaald op 150% van het bepaalde risicobedrag conform het

risicomanagement. Indien de reserve onder de minimale omvang komt, zal deze worden aangevuld uit de Algemene middelen/reserve van de gemeente. Bij een omvang boven de maximale omvang vloeit het meerdere van de reserve naar de Algemene reserve van de gemeente.

#### *Algemene reserve*

Aard: Algemene reserve

Reden: Buffer niet structurele financiële tegenvallers. Onderdeel weerstandsvermogen.

De stand van de Algemene reserve is € 3,39 miljoen per 1-1-2023. Het positieve resultaat van de Jaarrekening 2022 van € 8,18 miljoen is toegevoegd aan de Algemene reserve. Tevens is conform het besluit in de Begroting 2021 een bedrag van € 162 duizend voor reservering sparen A8-A9 in 2022 toegevoegd aan de Algemene reserve. Voor de inrichting raadszaal is € 665 duizend vanuit de algemene reserve toegevoegd aan de reserve kapitaallasten. Tevens is € 436 duizend bij de eerste bestuursrapportage onttrokken en is er € 58 duizend onttrokken voor het resultaat uit de grondexploitaties. De stand van de Algemene reserve per 31-12-2023 is dan € 10,569 miljoen.

#### *Resultaat rekeningsaldo vorig boekjaar*

Het saldo van de jaarrekening wordt gerekend tot het eigen vermogen. Na besluitvorming over de Jaarstukken 2022 is het resultaat bestemd. Van het positieve resultaat is € 8,18 miljoen toegevoegd aan de Algemene reserve; daarnaast zijn bedragen toegevoegd aan overige bestemmingsreserves.

#### *Resultaat rekeningsaldo huidig boekjaar*

Onder dit kopje wordt het resultaat van het boekjaar opgenomen. Het resultaat is apart zichtbaar. Vooralsnog, tot de besluitvorming door de raad over bestemming van dit bedrag, wordt het resultaat tot het eigen vermogen gerekend. Het te bestemmen saldo bedraagt € 7,576 miljoen positief.

### **Voorzieningen**

*Voorzieningen maken onderdeel uit van het vreemd vermogen.*

*De voorzieningen kunnen in de onderstaande categorieën onderscheiden worden:*

- 1. Voorzieningen voor verplichtingen en risicoafdekking.*
  - 2. Voorzieningen ter egalisering van kosten.*
  - 3. Voorzieningen ter reservering van middelen ontvangen van derden, niet overheden.*
  - 4. Voorziening met betrekking tot investeringen die gedekt worden via een maximaal kostendekkend tarief.*
- 
- 1. Deze voorzieningen kunnen worden gevormd om dekking te kunnen bieden aan de financiële gevolgen van een verplichting of risico dat zijn oorsprong heeft in de periode voorafgaand aan de balansdatum en waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker is.*
  - 2. Voorzieningen kunnen ook worden gebruikt om kosten te egaliseren. Dat wil zeggen dat de kosten voor bepaalde activiteiten elk jaar gemiddeld over een aantal jaren in de exploitatie worden opgenomen. Onderhoudsvoorzieningen zijn hiervan het belangrijkste voorbeeld.*
  - 3. Ontvangen gelden van derden, behalve ontvangen gelden van (mede)overheden, worden in een voorziening gestort om in een later stadium dekking te kunnen geven voor de uitgaven waar deze gelden aan besteed dienen te worden.*
  - 4. Deze voorziening wordt gevormd door de kapitaallasten die vanwege vertraging van de investering nog niet als last zijn verwerkt maar wel al in de tarieven zijn doorberekend. Aan deze voorzieningen ligt een onderbouwing ten grondslag middels een financiële planning en/of berekening van de verplichting of het risico.*

Bedragen x € 1.000

| Prog | Voorzieningen  | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Toevoeging   | Vrijval    | Aanwending   | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Categorie<br>voorziening |
|------|--|--------------------------|--------------|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
|      | <b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</b>          |                          |              |            |              |                          |                          |
|      | Voorziening pensioen wethouders  | 4.136                    | 752          | 0          | 177          | 4.710                    | 1                        |
|      | voorziening spaarverlof  | 0                        | 54           |            | 0            | 54                       | 1                        |
|      | Voorziening grondexploitatie (Wijkermeerweg)                             | 0                        | 280          | 0          | 0            | 280                      |                          |
|      |  | <b>4.136</b>             | <b>1.086</b> | <b>0</b>   | <b>177</b>   | <b>5.044</b>             |                          |
|      | <b>Egalisatievoorzieningen</b>   |                          |              |            |              |                          |                          |
| 5    | Voorziening onderhoud gebouwen   | 2.381                    | 1.002        | 265        | 449          | 2.669                    | 2                        |
| 5    | Voorz.groot onderh.Westtribune Telstar                                   | 23                       | 10           | 0          | 0            | 33                       | 2                        |
|      |  | <b>2.405</b>             | <b>1.012</b> | <b>265</b> | <b>449</b>   | <b>2.702</b>             |                          |
|      | <b>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</b> |                          |              |            |              |                          |                          |
| 3    | Voorziening vooruitontv. herinr.openb.ruimte                             | 156                      | 244          | 0          | 264          | 136                      | 3                        |
| 3    | Voorziening rioolinvesteringen   | 3.060                    | 261          | 0          | 0            | 3.321                    | 3                        |
| 3    | Voorziening onderhoud graven   | 900                      | 135          | 0          | 113          | 922                      | 3                        |
| 3    | Grondbedrijf : Voorziening herstraten                                    | 48                       | 0            | 0          | 0            | 48                       | 3                        |
|      |  | <b>4.162</b>             | <b>640</b>   | <b>0</b>   | <b>377</b>   | <b>4.427</b>             |                          |
|      | <b>Totaal</b>  | <b>10.702</b>            | <b>2.738</b> | <b>265</b> | <b>1.003</b> | <b>12.173</b>            |                          |

De aanduiding van de categorie voorziening verwijst naar de boven de tabel opgenomen indeling van de voorzieningen. Hieronder volgt een korte toelichting op de voorzieningen en de mutaties van 2023.

#### Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

##### *Voorziening pensioen wethouders*

Tijdens het wethouderschap en de daarop volgende eventuele uitkeringsperiode wegens werkloosheid bouwt een wethouder pensioen op bij gemeente Velsen onder het regime van de landelijke Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers regeling (APPA-regeling). Het is noodzakelijk om hiervoor in eigen beheer een voorziening te treffen om de pensioenen uit te kunnen betalen.

Uit de actuariële berekening blijkt dat de hoogte van de voorziening € 4,7 miljoen moet zijn; er is in 2023 € 752 duizend toegevoegd en een bedrag van € 177 duizend is uitbetaald.

##### Voorziening Spaarverlof

Bij het vaststellen van de cao gemeenten is opgenomen dat medewerkers vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie uren kunnen sparen. Met dit verlofsparen kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning. De vakantie uren verjaren niet.

Bij verlofsparen sprake is van een arbeidskostengerelateerde verplichting die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook een onvoorspelbare afbouw kent. Hiervoor dient volgens de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een voorziening te worden gevormd.

Er is jaarlijks achteraf inzichtelijk wie er vakantie-uren spaart en hoeveel vakantie-uren zijn gespaard, maar het moment van opname van deze uren is onbekend. Dit betekent dat het niet mogelijk is om de voorziening op basis van netto contante waarde te berekenen. Jaarlijks per 31 december zal de storting dan wel onttrekking bepaald worden. In 2023 is voor het eerst gebruik gemaakt van het sparen van verlof uren en heeft een storting in de voorziening plaatsgevonden van € 54 duizend.



#### Egalisatievoorzieningen:

##### *Voorziening Onderhoud gebouwen*

De hoogte van de voorziening is onderbouwd met een meerjarenonderhoudsplan. Op basis van de BBV-regelgeving worden de kosten van het groot onderhoud ten laste van deze voorziening gebracht. De totale dotatie aan deze voorziening in 2023 bedraagt € 1,0 miljoen.

##### *Voorziening Groot onderhoud Westtribune Telstar*

Met het raadsbesluit R15.027 en de overdracht van de erfpacht heeft de gemeente de Westtribune in eigendom verkregen. Bij de overdracht was een onderhoudsrapport beschikbaar van de tribune, voor zowel achterstallig onderhoud als groot onderhoud. De benodigde uitgaven zijn in het onderhoudsplan opgenomen. In 2023 is het jaarlijks gemiddeld te besteden bedrag ad € 10 duizend aan de voorziening toegevoegd.

#### Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden:

##### *Voorziening Vooruitontvangen herinrichting Openbare ruimte*

De voorziening is bedoeld om vooruitontvangsten van derden te reserveren om deze in een later jaar aan hun specifieke bestedingsdoel: herinrichting openbare ruimte uit te geven. Aan deze voorziening zijn toegevoegd de ontvangen bijdragen van derden ad € 244 duizend voor kosten die de gemeente maakt voor een project van derden, die zijn vastgelegd in een overeenkomst. De onttrekking betreft een bedrag van totaal € 264 duizend voor de werkzaamheden die de gemeente in 2023 heeft uitgevoerd.

##### *Voorziening rioolinvesteringen*

Het doel van deze voorziening is de onderbesteding (of overbesteding) van de kapitaallasten als gevolg van vertraging van investeringen in het riool te egaliseren in de voorziening rioolinvesteringen. In de voorziening zijn door derden beklemde middelen opgenomen die in een volgend jaar tot uitgaaf zullen komen. In 2023 is € 261 duizend aan de voorziening toegevoegd. Hierbij is uitgegaan van het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2016.

##### *Voorziening afkoop onderhoud graven*

Het doel van deze voorziening is de ontvangen afkooprechten voor onderhoud van graven te egaliseren en daarmee de inkomsten gelijkmatig te verdelen over de periode van afkoop.

##### *Voorziening Grondbedrijf herstraten*

De voorziening is bedoeld voor het in een later stadium herstraten van afgesloten projecten.

#### **Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer**

*Het langlopend vreemd vermogen betreft de door de gemeente voor een periode langer dan een jaar geleende bedragen. Waarborgsommen betreffen door derden betaalde bedragen omdat zij gebruik maken van gemeentelijke eigendommen. Als door dit gebruik schade ontstaat, vervalt de waarborgsom geheel of gedeeltelijk. Als het gebruik stopt wordt de waarborgsom terugbetaald. Waarborgsommen worden om die reden gezien als een schuld.*

*In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden :*

*Bedragen x € 1.000*

| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</b> | <b>Boekwaarde<br/>31-12-2022</b> | <b>Boekwaarde<br/>31-12-2023</b> |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
|---|----------------------------------|----------------------------------|

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Obligatieleningen  | 5.000          | 5.000          |
| Onderhandse leningen:                                    |                |                |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 88.485         | 87.667         |
| - Binnenlandse bedrijven                                 | 37.000         | 25.000         |
| - Overige binnenlandse sectoren                          |                |                |
| - Overige buitenlandse sectoren                          | 10.000         | 10.000         |
|  | <b>135.485</b> | <b>122.667</b> |
| Door derden belegde gelden:                              |                |                |
| Waarborgsommen   | 2.130          | 2.029          |
| <b>Totaal</b>  | <b>142.615</b> | <b>129.697</b> |

De totale rentelasten vaste schulden 2023 zijn € 1,7 miljoen.

De leningen zijn opgenomen bij diverse financiële instellingen. In 2023 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken. Wel is er € 12,8 miljoen aan leningen afgelost.

Onder de waarborgsommen zijn per 31 december bedragen opgenomen inzake ontvangen afkoopsommen erfpacht. Daar wordt jaarlijks op afgeschreven.

## Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar en de overlopende passiva.

### Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

| Vlottende passiva   | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 12.238                   | 16.442                   |
| Overlopende passiva   | 14.867                   | 16.114                   |
| <b>Totaal</b>   | <b>27.105</b>            | <b>32.556</b>            |

De netto-vlottende schulden worden onderscheiden in de volgende posten:

#### Kasgeldleningen

Per 31 december 2023 waren er geen kasgeldleningen.

#### Bank- en girosaldi

Per 31 december 2023 was er geen schuld op de lopende rekeningen bij de huisbankiers.

#### Overige schulden

De overige schulden zijn € 4,2 miljoen hoger dan vorig jaar. Het crediteurensaldo is € 3,6 miljoen hoger dan in 2022. Verder zijn er nog de volgende hogere kosten; € 0,26 miljoen nog te betalen jeugd, € 0,2 miljoen nog te betalen bijstandsuitkeringen en € 0,14 miljoen verschillen op af te dragen sociale lasten van salarissen en uitkeringen.

### Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden verplichtingen en vooruit ontvangen bedragen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, dit met uitzondering van (jaarlijks) aan terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Bedragen x € 1.000

| Overlopende passiva  | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| - 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 | 7.749                    | 3.595                    |
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:                              | 0                        | 0                        |
| * Europese overheidslichamen   | 0                        | 0                        |
| * Het Rijk   | 6.581                    | 12.081                   |
| * Overige Nederlandse overheidslichamen  | 205                      | 261                      |
| - Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen  | 331                      | 177                      |
| <b>Totaal</b>  | <b>14.867</b>            | <b>16.114</b>            |

### Verplichtingen en die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.

Dit betreft kosten die geboekt zijn in 2023, maar betaald zijn in het nieuwe boekjaar. Deze zijn met € 3,9 miljoen afgenomen ten opzichte van 2022. Met name door € 2,8 miljoen minder nog te betalen kosten voor Jeugd, € 0,7 miljoen lagere kosten energie en € 0,4 miljoen minder te betalen kosten voor de aanleg van een kunstgrasveld.

### De van Europese overheidslichamen, rijk en Overige overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel

#### De van het rijk ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel

De nog te ontvangen bijdragen van Europese overheden worden op deze balansrekening opgenomen. De exploitatielasten van de betreffende subsidies worden op de programma's verrekend met deze inkomsten, zodat de per saldo resterende middelen beschikbaar blijven voor de resterende termijn waarin het betreffende project loopt dan wel terugbetaald dient te worden op basis van de definitieve afrekening.

Bedragen x € 1.000

| Prog   | De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Toevoegingen  | Vrijgevallen bedragen | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|--------|--|--------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| 1      | Averijhaven  | 6                        | 0             | 0                     | 6                        |
| divers | SPUK uitkeringen (zie specificatie hieronder)  | 6.096                    | 9.735         | 6.691                 | 9.140                    |
| 3      | Woningbouw Oud-IJmuiden west fase 1  | 163                      | 0             | 163                   | 0                        |
| 3      | Subsidie natuursteen Stadhuis  | 107                      | 0             | 0                     | 107                      |
| 3      | Subsidie hovenierswerk Velserbeek  | 12                       | 38            | 26                    | 24                       |
|        | Subsidie verkeersmaatregelen en RRE  | 197                      | 2.743         | 135                   | 2.805                    |
|        | <b>Totaal</b>  | <b>6.581</b>             | <b>12.516</b> | <b>7.015</b>          | <b>12.081</b>            |

| Sisa code | De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen die betrekking hebben op de SISA-verantwoording | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Toevoegingen | Vrijgevallen bedragen | Boekwaarde<br>31-12-2023 |
|-----------|---|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|
|-----------|---|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|

|         |   |              |              |              |              |
|---------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| A16     | Opvang ontheemden Oekraïne  | 0            | 212          | 0            | 212          |
| C32     | Ventilatie in Scholen   | 1.769        | 0            | 1.124        | 644          |
| C43     | Reductie energiegebruik woningen  | 0            | 46           | 0            | 46           |
| C55     | Aanpak Energie-armoede  | 1.137        | 542          | 372          | 1.308        |
| C94     | Lokale aanpak Isolatie  | 0            | 1.043        | 0            | 1.043        |
| D8      | Onderwijs achterstanden   | 203          | 2.261        | 2.370        | 94           |
| D14     | Covid-19 inhalen onderwijsachterstanden                                 | 228          | 346          | 345          | 229          |
| E53     | Schone Lucht Akkoord  | 286          | 0            | 315          | -29          |
| E44     | Tijdelijke impuls Klimaatadaptie  | 0            | 1.296        | 0            | 1.296        |
| E84     | Verkeersveiligheidsmaatregelen  | 207          | 0            | 17           | 190          |
| E85     | Intelligente Verkeersinstallaties                                       | 0            | 147          | 7            | 140          |
| F28     | Tijdelijke regeling Cap.Dec.overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE) | 0            | 1.269        | 610          | 658          |
| G04     | Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers (TOZO)                 | 1.300        | 0            | 275          | 1.025        |
| G10     | Wet inburgering   | 258          | 561          | 258          | 561          |
| H10     | Vastgoed transitie gesloten jeugdhulp                                   | 77           | 0            | 0            | 77           |
| H14B    | Expertise Centra Jeugdhulp  | 1            | 135          | 3            | 133          |
| H20     | Vastgoed transitie residentiële jeugdhulp                               | 371          | 0            | 0            | 371          |
| H30     | Sport en Bewegen / Cultuurparticipatie / Sociale Basis (GALA)           | 0            | 1.179        | 637          | 542          |
| H32     | Meerkosten Energie openbare zwembaden                                   | 0            | 273          | 0            | 273          |
| H04     | Btw-regeling sport  | 111          | 297          | 242          | 166          |
| overige | diversen SISA <€ 75,000   | 149          | 128          | 116          | 161          |
|         | <b>Totaal</b>   | <b>6.096</b> | <b>9.735</b> | <b>6.691</b> | <b>9.140</b> |

### De van Europese overheidslichamen, rijk en Overige overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel

#### De van het rijk ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel

De nog te ontvangen bijdragen van Europese overheden worden op deze balansrekening opgenomen. De exploitatielasten van de betreffende subsidies worden op de programma's verrekend met deze inkomsten, zodat de per saldo resterende middelen beschikbaar blijven voor de resterende termijn waarin het betreffende project loopt dan wel terugbetaald dient te worden op basis van de definitieve afrekening.

Bedragen x € 1.000

| Prog                              | De van overige overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel | Boekwaarde 31-12-2022 | Toevoegingen  | Vrijgevallen bedragen | Boekwaarde 31-12-2023 |
|-----------------------------------|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                 | Subsidie Metropool Regio Amsterdam  | 16                    | 0             | 0                     | 16                    |
| 2                                 | Kwalificatieplicht  | -37                   | 73            | 0                     | 37                    |
| 3                                 | Waterlandoverleg Oud-IJmuiden   | 200                   | 0             | 0                     | 200                   |
| Diiv                              | Provincie   | 10                    | 0             | 0                     | 10                    |
|                                   | HIRB Middenhavengebied  | 18                    | 0             | 18                    | 0                     |
|                                   | <b>Totaal</b>   | <b>206</b>            | <b>73</b>     | <b>18</b>             | <b>262</b>            |
| <b>OVERLOPENDE PASSIVA TOTAAL</b> |   | <b>6.788</b>          | <b>10.473</b> | <b>4.921</b>          | <b>12.343</b>         |

### Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen

De overige vooruitontvangen bedragen die in het boekjaar zijn ontvangen en ten bate van volgende boekjaren komen, worden op deze post verwerkt.

De toename van € 0,056 miljoen in 2023 heeft met name betrekking op een vooruit ontvangen bedrag van de Veiligheidsregio Kennemerland.

Bedragen x € 1.000

| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingjaren komen  | Boekwaarde 31-12-2022 | Boekwaarde 31-12-2023 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 331                   | 177                   |
| <b>Totaal</b>   | <b>331</b>            | <b>177</b>            |

## Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

## Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Buiten de balans zijn de volgende waarborgen aan natuurlijke en rechtspersonen verstrekt:

Bedragen x € 1.000

| Waarborgen en garanties (aard/omschrijving % borgstelling) | Oorspronkelijk bedrag | Percentage borgstelling | Waarde restantbedrag 31-12-2022 | Waarde restantbedrag 31-12-2023 |
|--|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| A geldleningen onder directe WSW garantie                  | onbekend              | 50%                     | 119.648                         | 129.864                         |
| B gegarandeerde hypothecaire geldleningen                  | onbekend              | Diverse                 | 1.088                           | 410                             |
| C staat van gewaarborgde geldleningen                      |                       | 100%                    | 153.913                         | 145.557                         |
| <b>Totaal</b>  |                       |                         | <b>274.649</b>                  | <b>275.831</b>                  |

\*Borgstelling is in waardes uitgedrukt

### A. Geldleningen onder directe WSW (Waarborgfonds Sociale Woningbouw) garantie

Bedragen x € 1.000

| A Garantstellingen   | Garantiebedrag 31-12-2022 | Garantiebedrag 31-12-2023 |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| Brederode Wonen      | 8.329                     | 10.403                    |
| Velison Wonen        | 59.140                    | 61.119                    |
| Woningbedrijf Velsen | 52.174                    | 58.337                    |
| Vestia               | 5                         | 5                         |
| <b>Totaal</b>        | <b>119.648</b>            | <b>129.864</b>            |

Het saldo per 31-12-2023 is iets toegenomen doordat het bedrag aan nieuw aangetrokken leningen hoger is dan de reguliere aflossingen. Voor de Stichting Vestia aangegane lening staat de gemeente, als gevolg van de nieuwe verdeelsleutel, voor 0,02% borg in plaats van 50%. Vestia is per 1 januari 2023 opgesplitst in 3 corporaties. Het borgingsplafond en de financiële ratio's kunnen pas begin 2025 gecommuniceerd worden aan de betrokken gemeenten, omdat de verantwoordingsinformatie om de verdeelsleutels te kunnen bepalen pas in juli 2024 verkregen wordt.

### B. Gegarandeerde hypothecaire geldleningen

Bedragen x € 1.000

| B Geborgde leningen      | Garantiebedrag 31-12-2022 | Garantiebedrag 31-12-2023 |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Hypotheke diverse banken | 1.088                     | 410                       |
| <b>Totaal</b>            | <b>1.088</b>              | <b>410</b>                |

Het saldo per 31-12-2023 neemt af als gevolg van reguliere aflossingen van hypothecaire leningen.

### C. Staat van gewaarborgde geldleningen

Bedragen x € 1.000

| C Gewaarborgde leningen                  | Garantiebedrag 31-12-2022 | Garantiebedrag 31-12-2023 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Financiering Derde Haven t.b.v. Zeehaven | 8.475                     | 3.987                     |
| Telstar stadion                          | 60                        | 23                        |
| Strawberries                             | 85                        | 0                         |
| HVC                                      | 145.025                   | 141.313                   |
| Suomi                                    | 28                        | 24                        |
| RKVV Velsen                              | 3                         | 0                         |
| L tc De Heerenduinen                     | 70                        | 64                        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>153.746</b>            | <b>145.411</b>            |

Het saldo per 31 december 2023 neemt af als gevolg van reguliere aflossingen van de gewaarborgde leningen. De borgstelling aan Zeehaven IJmuiden liep af per 31 december 2023. Er heeft een verlenging plaatsgevonden voor een bedrag van € 4,7 miljoen tot 31 december 2028.

### Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor 1 of meerdere toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

**Tabel: Niet uit de balans blijken financiële verplichtingen**

| Bedragen x € 1.000               |  |             |            |                             |                    |            |  |
|----------------------------------|--|-------------|------------|-----------------------------|--------------------|------------|--|
| Leverancier (bedragen x € 1.000) | Aard van de verplichting                             | Start-datum | Eind-datum | optie verlenging            | maximale einddatum | jaarbedrag | Schatting rest. contractwaarde/verplichting vanaf 31-12-2023 |
| RMC Amsterdam B.V. en Qarin B.V. | Regiecentrale (planning van de ritten)               | 1-1-2024    | 31-12-2028 | 2 keer 2 jaar               | 31-12-2032         | 1.740      | 15.660   |
| A tax de Vries                   | Doelgroepenvervoer (uitvoeren van het vervoer)       | 1-1-2024    | 31-12-2028 | 2 keer 2 jaar               | 31-12-2032         | 443        | 3.987  |
| Munckhof                         | Doelgroepenvervoer (uitvoeren van het vervoer)       | 1-1-2024    | 31-12-2028 | 2 keer 2 jaar               | 31-12-2032         | 996        | 8.964  |
| HVC                              | Uitvoeringsovereenkomst ophalen en verwijderen afval | 1-1-2017    | 31-12-2024 | Telkens 4 jaar              | 31-12-2028         | 9.704      | 9.704  |
| Marsh                            | Brandverzekering                                     | 1-1-2023    | 31-12-2024 | Stilzwijgend telkens 1 jaar | 31-12-2026         | 276        | 828  |
| Mandatis                         | Aansprakelijkheidsverzekering                        | 1-1-2020    | 31-12-2022 | Stilzwijgend telkens 1 jaar | 31-12-2026         | 80         | 240  |
| Verloftegoeden                   | Medewerkers gemeente                                 | N.v.t.      | 31-12-2021 | N.v.t.                      | 31-12-2026         | N.v.t.     | 2.037  |
| Veenman BV, Rotterdam            | Multifunctionals, repro printer en balieprinters     | 1-8-2018    | 31-7-2022  | 2 keer 1 jaar               | 31-7-2024          | 20         | 20   |
| Zorg van de Zaak                 | Arbodienstverlening                                  | 1-2-2024    | 31-1-2026  | 2 keer 1 jaar               | 31-1-2028          | 129        | 516  |

|   |   |           |            |               |            |       |        |
|---|---|-----------|------------|---------------|------------|-------|--------|
| Axxerion  | Service Management Tool                           | 1-3-2019  | 28-2-2023  | 5 keer 1 jaar | 28-2-2027  | 36    | 108    |
| Copijn boomspecialisten B.V.  | Snoeien van bomen                                 | 1-5-2020  | 30-4-2023  | 2 keer 1 jaar | 30-4-2024  | 204   | 73     |
| De Bie Groen B.V.   | Renovatie plantsoenen                             | 1-10-2020 | 30-9-2022  | 2 keer 1 jaar | 30-9-2024  | 747   | 72     |
| Vitam Catering  | Catering gemeentehuis                             | 1-1-2021  | 31-12-2024 | 2 keer 1 jaar | 31-12-2026 | 162   | 97     |
| Secuur Beveiliging  | Beveiliging                                       | 1-2-2020  | 31-1-2023  | 4 keer 1 jaar | 31-1-2026  | 85    | 11     |
| Firma Nagel   | Strandreiniging                                   | 1-1-2023  | 31-12-2026 | 2 keer 1 jaar | 31-12-2028 | 226   | 1.130  |
| P. van het Wout B.V.  | Beplanting  | 1-1-2021  | 30-4-2023  | 2 keer 1 jaar | 30-4-2025  | 172   | 229    |
| Operator Groep Delft B.V. (OGD)   | Automatisering                                    | 1-2-2021  | 31-1-2026  | 2 keer 1 jaar | 31-1-2028  | 2.260 | 9.228  |
| Welzorg Nederland B.V.  | Wmo hulpmiddelen                                  | 1-10-2021 | 1-10-2023  | 2 keer 2 jaar | 30-9-2027  | 13    | 49     |
| Stichting Kredietbank Nederland   | Schuldhelpverlening                               | 1-6-2021  | 30-5-2023  | 2 keer 2 jaar | 30-5-2027  | 145   | 217    |
| Vluchtelingenwerk te Amsterdam, Matchez te Amstelveen, Agros te Alkmaar | Participatie en Integratie statushouders          | 1-7-2018  | 1-7-2020   | 4 keer 1 jaar | 1-7-2024   | 460   | 230    |
| GOM Schoonhouden B.V.   | GOM Schoonhouden B.V.                             | 1-7-2022  | 30-6-2025  | 5 x 1 jaar    | 30-6-2030  | 285   | 1.444  |
| Deloitte Accountants B.V.   | VLS 202101 - 2100148 Accountantsdiensten          | 15-5-2022 | 14-5-2026  | 2 x 1 jaar    | 14-5-2028  | 153   | 399    |
| Yacht Inhouse Services B.V.   | GEZ 202103 - 2100167 Inhuur brokerdienstverlening | 1-11-2022 | 31-10-2025 | 3 x 1 jaar    | 31-10-2028 | 4.491 | 21.707 |
| Notubiz Nederland B.V.  | VLS 202103 - 2100199 aanbesteding RIS             | 1-4-2022  | 31-3-2026  | 2 x 2 jaar    | 31-3-2030  | 40    | 151    |
| Koninklijke PostNL B.V.   | VLS 202103 - 2100200 Postdiensten                 | 1-3-2022  | 28-2-2024  | 2 x 1 jaar    | 28-2-2026  | 228   | 494    |
| Buyitdirect   | GEZ 20211006 - PRJ 2100256 End User Devices       | 7-7-2022  | 6-7-2026   | geen          | 6-7-2026   | 519   | 524    |
| KBenP Digitale overheid   | VLS 202109 - 2100325 Aanbesteding zaakstelsysteem | 5-9-2022  | 4-9-2026   | 6 x 1 jaar    | 4-9-2032   | 55    | 375    |
| SWDV B.V.   | VLS 202111 - 2100403 Juridische dienstverlening   | 1-7-2022  | 30-6-2024  | 2 x 1 jaar    | 30-6-2026  | 147   | 104    |

# Overzicht van baten en lasten 2023

Tabel: Programmaoverzicht

Bedragen x € 1.000

| Programma                               |                                | Begroting 2023 incl. wijzigingen |                |               | Rekening 2023  |                |              | Begrotingsafwijking 2023 |              |                |
|---|--------------------------------|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|
|   |                                | Lasten                           | Baten          | Saldo         | Lasten         | Baten          | Saldo        | Lasten                   | Baten        | Saldo          |
| 1                                       | Ondernemend en duurzaam Velsen | 18.865                           | 15.001         | -3.864        | 16.426         | 15.231         | -1.194       | 2.440                    | 230          | 2.670          |
| 2                                       | Vitaal en sociaal Velsen       | 119.270                          | 33.428         | -85.843       | 121.374        | 38.610         | -82.764      | -2.104                   | 5.183        | 3.079          |
| 3                                       | Wonen en leven in Velsen       | 31.995                           | 6.969          | -25.026       | 33.356         | 9.402          | -23.954      | -1.361                   | 2.433        | 1.072          |
| 4                                       | Burger en bestuur              | 19.010                           | 2.897          | -16.113       | 18.588         | 2.487          | -16.101      | 422                      | -410         | 12             |
| 5                                       | Organisatie en financiën       | 48.172                           | 171.187        | 123.015       | 44.670         | 171.288        | 126.618      | 3.502                    | 101          | 3.603          |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> |                                | <b>237.312</b>                   | <b>229.482</b> | <b>-7.830</b> | <b>234.414</b> | <b>237.018</b> | <b>2.604</b> | <b>2.898</b>             | <b>7.536</b> | <b>-10.434</b> |
|   | Toevoeging aan reserves        | 5.242                            | 0              | 5.242         | 7.733          | 0              | 7.733        | -2.490                   | 0            | -2.490         |
|   | Onttrekking aan reserves       | 0                                | 13.385         | 13.385        | 0              | 12.955         | 12.955       | 0                        | -430         | -430           |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          |                                | <b>242.554</b>                   | <b>242.867</b> | <b>313</b>    | <b>242.147</b> | <b>249.973</b> | <b>7.827</b> | <b>408</b>               | <b>7.106</b> | <b>7.514</b>   |

## Overige overzichten (deze zijn onderdeel van programma 5)

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving | Begroting inclusief wijzigingen 2023 |       |        | Rekening 2023 |       |        | Begrotingsafwijking 2023 |       |       |
|--------------|--------------------------------------|-------|--------|---------------|-------|--------|--------------------------|-------|-------|
|              | Lasten                               | Baten | Saldo  | Lasten        | Baten | Saldo  | Lasten                   | Baten | Saldo |
| 0.4 Overhead | 27.453                               | -602  | 26.851 | 25.927        | -291  | 25.636 | 1.526                    | -311  | 1.215 |

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                     | Begroting inclusief wijzigingen 2023 |       |       | Rekening 2023 |       |       | Begrotingsafwijking 2023 |       |       |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------|-------|---------------|-------|-------|--------------------------|-------|-------|
|                                  | Lasten                               | Baten | Saldo | Lasten        | Baten | Saldo | Lasten                   | Baten | Saldo |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) |                                      |       |       | 26            | -8    | 18    | -26                      | 8     | -18   |

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving        | Begroting inclusief wijzigingen 2023 |       |       | Rekening 2023 |       |       | Begrotingsafwijking 2023 |       |       |
|---------------------|--------------------------------------|-------|-------|---------------|-------|-------|--------------------------|-------|-------|
|                     | Lasten                               | Baten | Saldo | Lasten        | Baten | Saldo | Lasten                   | Baten | Saldo |
| Onvoorzien Algemeen | 100                                  |       | 100   | 69            |       | 69    | 32                       |       | 32    |



# Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2023

## Toelichting kostenverdeling en verschillenanalyse begroot en werkelijk.

Bij de verwerking van de kostenverdeling vanuit de overhead naar de programma's / taakvelden in de jaarrekening ontstaan er soms grotere verschillen tussen begroting en werkelijk.

Dit levert op programma 5 bij het taakveld overhead een voordeel op en in de andere programma's / taakvelden een nadeel. Per saldo zijn deze verschillen neutraal en hebben geen invloed op het rekeningssaldo. De kostenverdeling levert dus verschillen op in de diverse taakvelden; waar dit zich voordoet wordt dit in de verschillen analyse gemeld.

De verschillen per autorisatienivo worden op de grotere afwijkingen toegelicht. Er ontstaat derhalve altijd nog een bedrag aan "overige verschillen" dat verder niet wordt toegelicht.

## 1 Ondernemend en duurzaam Velsen

### Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                            | Begroting incl. wijzigingen 2023 |               |               | Rekening 2023 |               |               | Begrotingsafwijking 2023 |             |              |
|---|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------|
|   | Lasten                           | Baten         | Saldo         | Lasten        | Baten         | Saldo         | Lasten                   | Baten       | Saldo        |
| 2.4 Economische havens en waterwegen    | 542                              | 652           | -110          | 453           | 592           | 140           | 89                       | -59         | 30           |
| 3.1 Economische ontwikkeling            | 824                              | 0             | 824           | 794           | 0             | -794          | 30                       | 0           | 30           |
| 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen        | 492                              | 283           | 209           | 554           | 406           | -148          | -62                      | 124         | 61           |
| 3.4 Economische promotie                | 1.241                            | 0             | 1.241         | 532           | 0             | -532          | 709                      | 0           | 709          |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr  | 1.122                            | 726           | 396           | 1.014         | 743           | -271          | 107                      | 17          | 125          |
| <b>Totaal autorisatieniveau 1.1</b>     | <b>4.220</b>                     | <b>1.660</b>  | <b>-2.560</b> | <b>3.347</b>  | <b>1.742</b>  | <b>-1.605</b> | <b>873</b>               | <b>81</b>   | <b>955</b>   |
| 7.3 Afval                               | 9.767                            | 13.119        | -3.352        | 9.426         | 13.172        | 3.746         | 341                      | 52          | 394          |
| 7.4 Milieubeheer                        | 4.878                            | 222           | 4.656         | 3.653         | 318           | -3.335        | 1.225                    | 96          | 1.322        |
| <b>Totaal autorisatieniveau 1.2</b>     | <b>14.645</b>                    | <b>13.341</b> | <b>-1.304</b> | <b>13.079</b> | <b>13.490</b> | <b>411</b>    | <b>1.566</b>             | <b>149</b>  | <b>1.715</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>18.865</b>                    | <b>15.001</b> | <b>3.864</b>  | <b>16.426</b> | <b>15.231</b> | <b>-1.194</b> | <b>2.440</b>             | <b>230</b>  | <b>2.670</b> |
| 0.10 Toevoeging aan reserves            | 0                                |               | 0             | 443           |               | 443           | -443                     |             | -443         |
| 0.10 Onttrekking aan reserves           |                                  | 709           | 709           |               | 154           | 154           |                          | -555        | -555         |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>18.865</b>                    | <b>15.710</b> | <b>-3.155</b> | <b>16.868</b> | <b>15.385</b> | <b>-1.483</b> | <b>1.997</b>             | <b>-325</b> | <b>1.672</b> |

### Toelichting op financiële afwijkingen

#### Autorisatieniveau 1.1

2.4 Economische havens en waterwegen ((voordeel € 30 duizend, bestaat uit lagere lasten € 89 duizend en lagere baten € 59 duizend).

Zeekade:

Voor onderzoek naar een eventuele eigendomsoverdracht van de Zeekade was € 50 duizend beschikbaar gesteld. Hiervan is € 12 duizend besteed. Voor het restant van € 38 duizend is een bestedingsvoorstel ingediend. De doorbelaste kosten zijn € 11 duizend lager uitgevallen.

De inkomsten uit haven- en kadegelden zijn ook dit jaar weer hoger uitgevallen, echter nog steeds lager dan begroot. Het verschil bedraagt € 59 duizend.

*3.1 Economische ontwikkeling (voordeel € 30 duizend, bestaat uit lagere lasten € 30 duizend).*

Er is sprake van lagere lasten (€ 30 duizend). De lagere lasten worden volledig verklaard door de kostenverdeling.

*3.3 Bedrijfsloket, en -regelingen (voordeel € 61 duizend, bestaat uit hogere lasten € 62 duizend en hogere baten € 123 duizend).*

#### Ambulante markt

De hoge energieprijzen hebben een hoge kostenpost veroorzaakt. De totale energielasten zijn € 22 duizend hoger uitgekomen. De overige kosten zijn juist € 27 duizend lager dan begroot. De opbrengsten zijn ook lager dan begroot, namelijk € 18 duizend. Dit is deels te verklaren omdat de markt het afgelopen jaar een uitdagend jaar heeft gehad met een teruggang van het aantal kramen als gevolg.

#### BIZ havengebied

De BIZ opbrengsten waren € 110 duizend hoger dan begroot, omdat de uitbreiding van dit gebied die vorig jaar is vastgesteld, nog niet meerjarig was verwerkt in de begroting. De subsidiekosten die hiermee verband houden waren hiermee samenhangend € 78 duizend hoger.

Daarbij komen nog diverse kleinere afwijkingen en een verschil door de kostenverdeling.

*3.4 Economische promotie (voordeel € 709 duizend, bestaat uit lagere lasten € 709 duizend).*

#### Impulsprojecten:

- **De Rauwe Loper:**  
In 2023 hebben wij meerdere opties onderzocht om de Rauwe Loper verder vorm te geven. Helaas zijn enkele van deze opties, zoals het realiseren van Streetart op windmolens, niet haalbaar gebleken. Enkele andere veelbelovende opties werken we in 2024 verder uit, zodat deze opties dan gerealiseerd kunnen worden. Hierdoor is € 228 duizend van het budget niet besteed dit jaar.
- **Offshore wind:**  
Er is meerjarig geld beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het AYOP Meerjarenprogramma Wind@Work 2.0. De bijdrage liep van 2019 tot en met 2023 á € 100.000 per jaar. Omdat de incidentele projectsubsidie op zijn eind loopt, is er een structurele bijdrage beschikbaar gemaakt van € 50.000 per jaar. De middelen worden ingezet ten behoeve van het ecosysteem voor de offshore energy, dat de IJmond positioneert als hoofdstad van de offshore wind en onze haven als dé werk- en service haven voor onderhoud en bouw van offshore windparken. Omdat de aanvragen vanuit de tijdelijk beschikbaar gestelde middelen vaak iets lager was is hier nog € 185 duizend van beschikbaar, daarbij was de structurele € 50 duizend in 2023 nog niet nodig.
- **Techport:**  
Het Techport Innovation Center (TPIC) heeft ook in 2023 vertraging opgelopen. Tijdens de vergunningsprocedure is gebleken dat er op de beoogde plek niet gebouwd kan worden. Dit in verband met de aanwezigheid van olie-gekoelde elektraleidingen die onder het voorziene bouwvlak doorlopen. De wijzigingen aan de plannen betekent dat de ontwikkelende partij de vergunningsprocedure opnieuw moet starten en doorlopen. Gezien deze ontwikkelingen en de wens van alle partijen om een start te maken met het TPIC, hebben Tata Steel, Nova College, Provincie Noord-Holland en de gemeente Velsen besloten om voor het TPIC een tijdelijke locatie te vinden. Het TPIC start in 2024 op de tijdelijk locatie in het Maritiem College / Nova College IJmuiden. Dit betekent dat Techport in 2024 de eerste kosten zullen maken ten behoeve van

business development TPIC.

Budget van impulsprojecten dat niet is gebruikt wordt niet onttrokken aan de reserve, maar blijft beschikbaar via de reserve Visie op Velsen.

#### Bevordering toerisme

In 2023 zijn er twee projecten niet ter uitvoering gebracht. Een vlaggenmastenplan voor enkele banieren in gemeente Velsen voor citydressing is niet uitgevoerd, waarschijnlijk wordt dit plan in 2024 alsnog uitgevoerd. Daarnaast zou er op basis van cofinanciering een Fish Experience in IJmuiden gecreëerd worden, dit plan is echter niet haalbaar gebleken. Hierdoor is € 30 duizend niet besteed.

5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie (voordeel € 125 duizend, bestaat uit lagere lasten € 107 duizend en hogere baten € 17 duizend)

#### Strand

In 2023 is door hogere inkomsten van de strandpaviljoens en vergunningen en lagere inkomsten van de strandhuisjes een voordeel te zien van per saldo € 78 duizend. Dit voordeel is structureel. De doorbelastingen op het strand zijn € 18 duizend hoger dan geraamd.

#### Recreatieschap

Het recreatieschap Spaarnwoude factureert doorgaans met doorgeschoven btw, voor 2023 valt dit per saldo € 34 duizend hoger uit dan begroot. Dit is opgebouwd uit € 95 duizend lagere kosten als gevolg van de doorgeschoven btw en € 61 duizend lagere opbrengsten omdat hier abusievelijk die doorschuif btw is begroot.

### **Autorisatieniveau 1.2**

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

7.3 Afval (voordeel € 394 duizend, bestaat uit lagere lasten € 341 duizend en € 52 duizend hogere baten).

De lagere kosten komen vooral door betere afvalscheiding en minder verbrandingskosten dan begroot, dit leidt tot een voordeel op huisvuilinzameling van ruim € 340 duizend.

Het voordeel bij de opbrengsten komt voornamelijk door extra opbrengst uit onvoorziene opbrengsten prullenbakken.

7.4 Milieubeheer (voordeel € 1,322 miljoen, lagere lasten € 1,225 miljoen en hogere baten € 96 duizend).

#### Klimaat en duurzaamheid

De rijksmiddelen zijn in 2023 besteed aan medewerkers die binnen de gemeente werken aan Klimaat & Energiebeleid (€ 452 duizend). De nieuwe medewerkers zijn in de loop van het jaar gestart, waardoor het budget in 2023 niet volledig is benut, er is nog € 658 duizend over einde boekjaar. Het resterende budget blijft beschikbaar (subsidieregels maken het mogelijk de middelen gedurende 3 jaar te besteden). Overigens is een groot deel van het resterende budget gereserveerd voor het uitvoeren van het Soortenmanagementplan (nodig om isolatiemaatregelen te kunnen uitvoeren). Deze kosten vallen in 2024/2025.

Er is, naast de bovengenoemde personele kosten, € 54 duizend besteed aan capaciteit om bedrijven te ondersteunen bij subsidie-aanvragen rondom klimaat & energie, € 4 duizend aan capaciteit voor energiescans en € 100 duizend aan capaciteit bij TechPort.

Daarnaast hebben wij via de decembercirculaire 2022 middelen ontvangen die door de rijksoverheid beschikbaar zijn gesteld om lokaal een impuls te geven aan verduurzaming; het betreft incidentele, geormerkte middelen. Het programma heeft geen eigen middelen of andere subsidies die ingezet kunnen worden voor o.a. communicatie over klimaat en duurzaamheid en voor diverse andere activiteiten die nodig zijn voor de duurzame transitie in de gemeente. Dit budget wordt ingezet, naast de hierboven genoemde middelen die eenzelfde doel hebben, maar uitsluitend ingezet mogen worden voor de uitvoering, in de periode 2023-2025. Hiervan is nog € 391 duizend beschikbaar en is opgenomen bij de bestedingsvoorstellen.

#### Lokaal Klimaat Akkoord

In 2023 hebben we niet alle middelen kunnen uitgeven. Het team is pas in de loop van dat jaar uitgebreid en inmiddels staat een groot aantal activiteiten in de steigers (zie het Uitvoeringsplan Klimaat & Duurzaamheid 2024). Daarbij geldt dat deel van het resterend budget bedoeld is voor meerjarig onderhoud van de geplante bomen. Er is een bestedingsvoorstel ingediend om het resterend budget (€ 151 duizend) mee te nemen.

#### Omgevingsdienst & energietransitie

Alles bij elkaar is er sprake van hogere kosten (€ 71 duizend) met daartegenover hogere opbrengsten voor € 96 duizend. Dit komt beide door een aantal niet begrote ontvangen subsidies, die worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst IJmond.

#### Regisseur Gezonde leefomgeving

Het budget (€ 97 duizend) hiervoor is in 2023 niet besteed, dit betreft een pilot waartoe in 2022 is besloten. In 2022 en 2023 is de pilotopdracht nader uitgewerkt en de werving gestart. Half januari 2024 is de regisseur aan de slag gegaan. Ook hiervoor is bestedingsvoorstel gemaakt, zodat de beoogde periode van 2 jaar kan worden gerealiseerd.

### **Mutaties reserves**

Bedragen x € 1.000

|  | Begroting 2023<br>incl. wijzigingen | Rekening 2023 | Begrotings-<br>afwijking 2023 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Toevoeging aan reserve(s)</b>         |                                     |               |                               |
| Res. Afvalstoffenheffing                 | 0                                   | 443           | -443                          |
| <b>Totaal toevoeging aan reserve(s)</b>  | <b>0</b>                            | <b>443</b>    | <b>-443</b>                   |
| <b>Onttrekking aan reserve(s)</b>        |                                     |               |                               |
| Res. Visie op Velsen                     | 659                                 | 104           | -555                          |
| Reserve Winkelfonds Velsen               | 50                                  | 50            | 0                             |
| <b>Totaal onttrekking aan reserve(s)</b> | <b>709</b>                          | <b>154</b>    | <b>-555</b>                   |

#### Reserve afvalstoffenheffing

Aan de reserve is een bedrag van € 443 duizend toegevoegd ; dit betreft het voordelig saldo op het taakveld en de uitkomst van de berekening van de kostendekkendheid voor afval.

#### Reserve Visie op Velsen

Zoals bij autorisatieniveau 1.1 is toegelicht bij de impulsprojecten is er minder besteed bij Rauwe loper aan zee (€ 220 duizend), bij Offshore wind (€ 135 duizend) en aan Techport (€ 200 duizend). Daarom is er ook minder onttrokken aan deze reserve dan was begroot.

#### Reserve Winkelfonds Velsen

De onttrekking van € 50 duizend is conform begroot.

## 2 Vitaal en sociaal Velsen

### Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                             | Begroting incl. wijzigingen 2023 |               |                | Rekening 2023  |               |                | Begrotingsafwijking 2023 |              |               |
|--|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------------------|--------------|---------------|
|  | Lasten                           | Baten         | Saldo          | Lasten         | Baten         | Saldo          | Lasten                   | Baten        | Saldo         |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken     | 4.825                            | 2.692         | 2.133          | 5.262          | 2.864         | -2.397         | -436                     | 172          | -264          |
| 5.1 Sportbeleid en activering            | 0                                | 0             | 0              | 13             | 0             | -13            | -13                      | 0            | -13           |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 0                                | 0             | 0              | -11            | 0             | 11             | 11                       | 0            | 11            |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie    | 14.301                           | 5.189         | 9.111          | 12.851         | 9.275         | -3.577         | 1.449                    | 4.086        | 5.535         |
| 6.2 Wijkteams                            | 4.063                            | 0             | 4.063          | 4.117          | 0             | -4.117         | -54                      | 0            | -54           |
| 7.1 Volksgezondheid                      | 3.759                            | 533           | 3.226          | 3.557          | 304           | -3.253         | 203                      | -229         | -27           |
| <b>Totaal autorisatieniveau 2.1</b>      | <b>26.949</b>                    | <b>8.415</b>  | <b>-18.534</b> | <b>25.789</b>  | <b>12.443</b> | <b>-13.346</b> | <b>1.160</b>             | <b>4.028</b> | <b>5.189</b>  |
| 6.3 Inkomensregelingen                   | 36.137                           | 24.585        | 11.552         | 33.629         | 25.074        | -8.554         | 2.508                    | 490          | 2.998         |
| 6.4 Begeleide participatie               | 4.571                            | 0             | 4.571          | 4.530          | 0             | -4.530         | 41                       | 0            | 41            |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                  | 4.338                            | 134           | 4.204          | 3.819          | 134           | -3.685         | 519                      | 0            | 519           |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)          | 2.006                            | 0             | 2.006          | 1.992          | 0             | -1.992         | 14                       | 0            | 14            |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+         | 0                                | 0             | 0              | 40             | 0             | -40            | -40                      | 0            | -40           |
| 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)      | 8.684                            | 294           | 8.390          | 8.854          | 347           | -8.507         | -170                     | 52           | -117          |
| 6.71b Begeleiding (WMO)                  | 6.251                            | 0             | 6.251          | 6.582          | 380           | -6.202         | -331                     | 380          | 49            |
| 6.71c Dagbesteding (WMO)                 | 3.138                            | 0             | 3.138          | 3.490          | 0             | -3.490         | -352                     | 0            | -352          |
| 6.71d Overige maatwerkarrangement (WMO)  | 631                              | 0             | 631            | 79             | 0             | -79            | 552                      | 0            | 552           |
| 6.72a Jeugdhulp begeleiding              | 1.740                            | 0             | 1.740          | 2.098          | 0             | -2.098         | -358                     | 0            | -358          |
| 6.72b Jeugdhulp behandeling              | 636                              | 0             | 636            | 4.782          | 0             | -4.782         | -4.145                   | 0            | -4.145        |
| 6.72c Jeugdhulp dagbesteding             | 3.470                            | 0             | 3.470          | 2.969          | 0             | -2.969         | 501                      | 0            | 501           |
| 6.73a Pleegzorg                          | 1.047                            | 0             | 1.047          | 806            | 0             | -806           | 242                      | 0            | 242           |
| 6.73b Gezinsgericht                      | 1.272                            | 0             | 1.272          | 1.146          | 0             | -1.146         | 126                      | 0            | 126           |
| 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig      | 5.611                            | 0             | 5.611          | 6.490          | 139           | -6.351         | -879                     | 139          | -740          |
| 6.74a Jeugdhulp beh. GGZ zonder verblijf | 5.929                            | 0             | 5.929          | 6.387          | 0             | -6.387         | -457                     | 0            | -457          |
| 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf  | 633                              | 0             | 633            | 751            | 0             | -751           | -118                     | 0            | -118          |
| 6.74c Gesloten plaatsing                 | 290                              | 0             | 290            | 1.089          | 0             | -1.089         | -798                     | 0            | -798          |
| 6.81b Maatschap.- en vrouwenopvang (WMO) | 92                               | 0             | 92             | 127            | 0             | -127           | -35                      | 0            | -35           |
| 6.82a Jeugdbescherming                   | 1.250                            | 0             | 1.250          | 1.348          | 0             | -1.348         | -98                      | 0            | -98           |
| 6.82b Jeugdreclassering                  | 312                              | 0             | 312            | 151            | 0             | -151           | 162                      | 0            | 162           |
| <b>Totaal autorisatieniveau 2.2</b>      | <b>88.038</b>                    | <b>25.013</b> | <b>-63.025</b> | <b>91.159</b>  | <b>26.075</b> | <b>-65.084</b> | <b>-3.121</b>            | <b>1.062</b> | <b>-2.059</b> |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs              | 221                              | 0             | 221            | 229            | 45            | -184           | -8                       | 45           | 37            |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                 | 4.062                            | 0             | 4.062          | 4.198          | 48            | -4.150         | -136                     | 48           | -88           |
| <b>Totaal autorisatieniveau 2.3</b>      | <b>4.283</b>                     | <b>0</b>      | <b>-4.283</b>  | <b>4.427</b>   | <b>93</b>     | <b>-4.334</b>  | <b>-144</b>              | <b>93</b>    | <b>-51</b>    |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>  | <b>119.270</b>                   | <b>33.428</b> | <b>85.843</b>  | <b>121.374</b> | <b>38.610</b> | <b>-82.764</b> | <b>-2.104</b>            | <b>5.183</b> | <b>3.079</b>  |
| 0.10 Toevoeging aan reserves             | 0                                |               | 0              | 65             |               | 65             | -65                      |              | -65           |
| 0.10 Onttrekking aan reserves            |                                  | 1.327         | 1.327          |                | 577           | 577            |                          | -750         | -750          |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>           | <b>119.270</b>                   | <b>34.755</b> | <b>-84.516</b> | <b>121.439</b> | <b>39.188</b> | <b>-82.251</b> | <b>-2.169</b>            | <b>4.433</b> | <b>2.264</b>  |

\* Bij de toelichting op de verschillen in bovenstaande tabel wordt diverse keren verwezen naar hogere doorbelastingen dan begroot. De toelichting hierop bevindt zich in programma 5 Organisatie en Financiën.

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

## **Autorisatieniveau 2.1**

*4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (nadeel € 264 duizend, bestaat uit hogere lasten € 436 duizend en hogere baten € 172 duizend).*

De hogere baten worden met name verklaard, doordat de begrote inkomsten vanuit de SPUK regeling voor het Onderwijsachterstandsbeleid lager zijn ingeschat dan daadwerkelijk gerealiseerd. Hiertegenover staan ook hogere uitgaven dan begroot. Zowel aan de lasten als aan de baten kant gaat het om circa € 130 duizend. Per saldo is dit resultaat neutraal. Daarnaast is er sprake van een overschrijding in de lasten op leerlingenvervoer van circa € 236 duizend. Deze wordt deels gecompenseerd vanuit een onderbesteding op het WMO collectief vervoer onder het taakveld 6.1, waar een onderbesteding is van circa € 200 duizend. Het overige deel zit met name in hogere doorbelastingen dan begroot.

*6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (voordeel € 5,535 miljoen, bestaat uit lagere lasten € 1,449 miljoen en hogere baten € 4,086 miljoen).*

### Innovatiebudget

In 2023 is € 350 duizend beschikbaar gesteld voor pilots en projecten binnen Samenleving in de vorm van een innovatiebudget. In 2023 is er totaal € 250 duizend besteed aan verschillende innovatieve projecten op het gebied van armoede, sociaal wijkteams, jeugd. Het saldo van € 100 duizend wordt niet onttrokken aan de reserve Sociaal domein (zie mutaties reserves). Omdat de systematiek zo is, dat de lasten door heel programma 2 worden gerealiseerd, maar het lastenbudget onder dit taakveld is begroot, leidt dit tot een onderschrijding in de lasten van circa € 350 duizend.

### Wmo Collectief vervoer

Op het WMO collectief vervoer is sprake van lagere lasten van circa € 200 duizend. Dit hangt samen met het leerlingenvervoer onder taakveld 4.3 waar sprake was van een overschrijding in de lasten van circa € 236 duizend. De budgetten voor zowel het WMO vervoer als leerlingenvervoer moeten in hun integraliteit bekeken worden. Voor 2024 worden stappen gezet om de budgetverdeling opnieuw te bekijken.

### Inburgering

Voor de Wet inburgering 2021 ontvangt de gemeente Velsen middelen vanuit twee SPUK regelingen. Daarnaast is er ook een vergoeding vanuit de Algemene Uitkering voor deze activiteit. De instroom leertraces (inburgeringstrajecten) zijn door meerdere factoren traag op gang gekomen. Hierdoor is nog niet iedereen die in het jaar 2023 gehuisvest is geplaatst binnen een leertracé. Dit heeft geleid tot afwijkingen ten opzichte van de begroting van circa € 580 duizend. Binnen deze SPUK regelingen is het mogelijk om deze overgebleven gelden in 2024 te besteden. Daarnaast is vanuit de middelen die vanuit de Algemene Uitkering zijn toegekend per saldo € 65 duizend minder uitgegeven. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve Statushouders.

### Fonds sociaal cultureel infrastructuur

Voor impulsprojecten is in het verleden geld beschikbaar gesteld voor planvorming. Deze budgetten zijn nodig om ontwikkelingen in gang te zetten. Daarbij geldt dat deze ontwikkelingen over de jaren heen lopen en niet altijd gelijke tred met de planning houden. Ten aanzien van het budget sociaal culturele infrastructuur is het zo dat de raad de afgelopen jaren in een aantal tranches geld beschikbaar

heeft gesteld. De laatst vrijgegeven trance is in 2023 gedeeltelijk benut voor planvorming. Er is vooral aandacht gegeven aan planvorming voor het project MFA Velsbroek en het Huis van de Wijk De Dwarsligger. Het resterende budget zal naar verwachting in 2024 worden besteed. In 2023 is er € 135 duizend minder besteed, dit wordt ook minder onttrokken aan de reserve Visie op Velsen.

#### Noodopvang Oekraïners

De uitgaven voor de noodopvang Oekraïners worden op dit taakveld verantwoord. De werkelijke uitgaven in 2023 zijn circa € 3,9 miljoen geweest. Dit is conform begroting. Deze kosten kunnen bij het rijk worden gedeclareerd tegen een hogere norm-vergoeding, waardoor de gemeente Velsen een extra baat heeft gerealiseerd van circa € 4,1 miljoen.

#### Noodopvang vluchtelingen

De uitgaven voor de noodopvang vluchtelingen worden net als de opvang Oekraïners op dit taakveld verantwoord. De gemeente Velsen ontvangt hiervoor een kostendekkende vergoeding vanuit het COA. Uitgangspunt hierbij is dat deze activiteit kostendekkend is en daarmee resultaat neutraal. Dit in combinatie met onduidelijkheid over vergoeding betekende gedurende 2023 dat deze activiteit als een nul activiteit is begroot. Omdat lang onduidelijk is gebleven op welke aanvullende regelingen de gemeente Velsen aanspraak mocht maken, lijkt het hierdoor dat er op deze activiteit een fors positief saldo ontstaat ( een positief saldo van € 711 hogere baten en een negatief saldo van € 149 duizend hogere lasten). In werkelijkheid zitten de lasten verspreid over de diverse taakvelden, waaronder circa € 114 duizend aan lasten bij taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting.

*6.2 Wijkteams (nadeel € 54 duizend, bestaat uit hogere lasten € 54 duizend).*

#### Toegang Jeugdhulp

De kosten voor toegang Jeugdhulp zijn circa € 30 duizend hoger dan begroot. Dit wordt met name verklaard, doordat vanuit dit budget ook de POH's Jeugd (Praktijkondersteuners Huisartsen) worden betaald. Tegenover deze overschrijding staat een onttrekking uit de Reserve Sociaal Domein als dekking.

*7.1 Volksgezondheid (nadeel € 27 duizend; lagere lasten € 203 duizend en lagere baten € 229 duizend).*

Op dit taakveld wordt de SPUK regeling Gezond en Actief Leven Akkoord deel verantwoord. In totaal is hiervoor een bedrag van circa € 1,2 miljoen ontvangen verdeeld over de taakvelden 6.1 en 7.1. De opgenomen bedragen in de begroting 2023 zijn conform de aangevraagde en toegekende middelen. In 2023 is niet alles uitgevoerd qua activiteiten, mede ook omdat het een nieuwe regeling is waardoor er meer tijd nodig was om één en ander te kunnen uitvoeren. Van de toegekende middelen mag 20% meegenomen worden naar 2024, het restant zal worden teruggevorderd. Binnen het taakveld 7.1 is er sprake van een positief saldo van circa € 66 duizend en op taakveld 6.1 een negatief saldo van € 66 duizend. Per saldo is de SPUK resultaat neutraal.

## **Autorisatieniveau 2.2**

*6.3 Inkomensregelingen (voordeel € 2,998 miljoen, bestaat uit lagere lasten € 2,508 miljoen en hogere baten € 490 duizend).*

#### Bijstandsgerechtigden

Het BUIG-budget voor bijstandsuitkeringen is in 2023 ten opzichte van vorig jaar omhoog bijgesteld naar een bedrag van € 24,1 miljoen. Het aantal bijstandsgerechtigden is vrijwel gelijk gebleven, waardoor we dit jaar een onderschrijding hebben van circa € 1,150 mln.

### Minimabeleid, Energie-toeslag en Energie-armoede

De lasten en baten inzake de regeling voor energie-**armoede** zijn doorgeschoven naar 2023; Dit leidt aan zowel de lasten als de baten tot een hoger bedrag van circa € 370 duizend.

In 2022 is besloten om het restbudget energie-**toeslag** 2022 enerzijds toe te voegen aan de reserve Schuldenfonds (€ 256 duizend) en anderzijds via een budgetoverheveling (€ 1,2 miljoen). De insteek was dat dit in 2023 uitgegeven zou worden, maar dat is nog niet gerealiseerd. Hierdoor is sprake van een onderschrijding in de lasten van circa € 1,4 miljoen. Conform Raadsbesluit (december 2023) wordt dit doorgeschoven naar 2024.

*6.4 en 6.5 Arbeidsparticipatie (voordeel € 560 duizend; bestaat uit lagere lasten € 560 duizend).*

### Arbeidsparticipatie

Op het onderdeel begeleidde participatie en arbeidsparticipatie worden bijdragen aan IJmond Werkt! verantwoord. Overige kosten betreffen de kosten om burgers te activeren en voor te bereiden op de arbeidsmarkt. Ultimo 2021 ontving de gemeente Velsen nog extra coronabudget vanuit het Rijk, dat in 2023 deels is uitgegeven. Er wordt een voorstel gedaan om € 397 duizend over te hevelen en te besteden aan activeringstrajecten die doorlopen tot en met 2025.

*6.71 a t/m d WMO (voordeel € 132 duizend, bestaat uit hogere lasten € 301 duizend en hogere baten € 432 duizend).*

Op de taakvelden die betrekking hebben op de WMO is sprake van voordeel van € 132 duizend

Inzake de kindertoeslagaffaire zijn hogere kosten gemaakt van € 380 duizend; een gelijke vergoeding wordt hiervoor ontvangen van het Rijk waardoor de baten hoger zijn dan geraamd.

De WMO-kosten zijn lager uitgekomen en er zijn ook meer eigen bijdragen ontvangen.

*6.72a t/m 6.74c Jeugdhulp en 6.82a/b Jeugdbescherming en jeugdreclassering (nadeel € 5,7 miljoen, bestaat uit € 5,8 miljoen hogere lasten en € 100 duizend hogere baten).*

In 2023 is de taakveldstructuur voor het Sociaal Domein conform de nieuwe IV3 structuur richtlijn vanuit het Rijk gewijzigd. Voor Jeugdhulp betekent dit, in plaats van de oude twee taakvelden 6.72 en 6.82, dat Jeugdhulp nu verantwoord wordt over elf taakvelden. Zowel het budget als de realisatie is via een rekenkundige formule verdeeld over de elf taakvelden. De toelichting op de verschillen vindt dan ook plaats over het totaalbeeld van alle elf taakvelden. Door het ontbreken van historie op deze structuur geeft de overschrijding per individueel taakveld geen inzicht.

In de tweede bestuursrapportage zijn een tweetal ontwikkelingen: de excessieve casussen en de uitkomsten verdeelsleutel 2023 perceel 1 als PM post genoemd. De exacte impact en omvang was nog onbekend en is daardoor in de tweede bestuursrapportage niet gekwantificeerd. Inmiddels is de omvang van deze twee ontwikkelingen duidelijk. Voor een nadere duiding van de afwijking is de taakstelling van € 2,3 miljoen op het budget van belang. Deze komt voort uit de meerjarenbegroting 2021.

De belangrijkste ontwikkelingen die het financieel nadeel op Jeugd verklaren worden hieronder toegelicht:

### Excessieve casussen

In de tweede bestuursrapportage is aangegeven dat gemeente Velsen net als andere gemeentes te maken had met excessieve casussen die zich voordeden o.a. vanwege de afbouw van de Jeugdzorg+ voorzieningen. De gemeente Velsen droeg in 2023 verantwoordelijkheid voor verscheidene kinderen die een zeer intensief begeleidingstraject nodig hadden. Omdat in de tweede bestuursrapportage nog



onduidelijk was hoe lang deze vorm van zorg zou duren, of er vergoedingen mogelijk zijn en of er afschaling mogelijk is, is deze post destijds als PM opgenomen. Bij de jaarrekening 2023 is duidelijk dat de totale omvang van de zorg voor deze casussen in 2023 € 2,2 miljoen bedroeg.

Daarnaast zijn er een tweetal ontwikkelingen die de resterende € 3,5 miljoen overschrijding verklaren:

#### Uitkomst regionale verdeelsleutel 2023 perceel 1

In de tweede bestuursrapportage is aangegeven dat per 1 januari 2023 de meervoudig complexe jeugdhulp regionaal (ZKIJ) wordt uitgevoerd door een viertal consortia. De totale omvang van deze lumpsum was in 2023 € 74 miljoen. Dit bedrag is tot stand gekomen door de samenvoeging van de historische uitgaven van de zeven deelnemende gemeentes, met nog een vergoeding voor knelpunten vanwege de transitie. De verdeling van de totale lumpsum over de zeven gemeentes heeft veel tijd in beslag genomen. Bureau Berenschot is gevraagd om een advies uit te brengen voor 2023 ten aanzien van een verdeelsleutel die recht doet aan de nieuwe situatie na 1 januari 2022 met het nieuwe woonplaatsbeginsel. Geadviseerd is, dat wat op basis van de historische uitgaven 2022 herleid kan worden naar een individuele gemeente ook conform het profijtbeginsel in rekening gebracht wordt bij een gemeente. Dat wat niet herleid kan worden dient op basis van solidariteit te worden verrekend. Uitkomst hiervan was dat 93% op basis van profijt (% aandeel uitgaven 2022) wordt verrekend en 7% op basis van solidariteit (gemeentelijk aandeel aantal jeugdigen in jeugdzorg van de hele regio). Voor Velsen betekent voor het jaar 2023 een bedrag van € 17,5 miljoen voor perceel 1, oftewel 23,6% van het totaal.

#### Overbruggingscontracten

Voor de zorg, die niet via perceel 1 loopt en nog via het reguliere berichtenverkeer (oude P\*Q systematiek) gaat, zijn voor 2023 overbruggingscontracten afgesloten. Gedurende 2023 was het moeilijk om een inschatting te maken hoe de uitgaven binnen deze overbruggingscontracten zich zouden gaan ontwikkelen, omdat er geen vergelijkingsmateriaal was met voorgaande jaren, vanwege de regionale inkoop Jeugdhulp. Het gaat in 2023 om nog aanzienlijke uitgaven via het berichtenverkeer. Hierbij vallen een aantal ontwikkelingen op: we zien relatief veel doorverwijzingen naar de Basis GGZ Jeugd, hogere landelijke tarieven en intensievere behandelingen bij de landelijke aanbieders en diverse maatwerkovereenkomsten uit 2022 die vanwege een langere doorlooptijd verlengd zijn tot uiterlijk eind 2023.

### **Autorisatieniveau 2.3**

#### *4.1 Openbaar basisonderwijs (voordeel € 37 duizend; hogere lasten € 8 duizend en hogere baten € 45 duizend)).*

Op het taakveld Openbaar basisonderwijs is een onderschrijding van circa € 37 duizend die met name verklaard wordt door lagere lasten dan begroot. Alhoewel er aan de batenkant een positief voordeel is van € 45 duizend (wat betrekking heeft op een zonMW subsidie voor maatschappelijk diensttijd die is toegekend), zit deze ook aan de lastenkant als uitgaande subsidie. Per saldo heeft dit dus geen resultaatseffect. De onderschrijding aan de lastenkant heeft met name betrekking op een lager dan begroot aantal leerlingen wat gebruik maakt van het schoolzwemmen.

#### *4.2 Onderwijshuisvesting (nadeel € 88 duizend; hogere lasten € 136 duizend en hogere baten € 48 duizend).*

Op het taakveld Onderwijshuisvesting is een nadelig resultaat gerealiseerd van € 88 duizend wat met name verklaard wordt door hogere lasten dan begroot. Deze hogere lasten hangen samen met kosten die vanuit onderwijshuisvesting zijn gemaakt voor de COA boot in Velsen-Noord. De vergoeding voor deze kosten zit in taakveld 6.1, wat daar tot een voordeel leidt. Daarnaast is er sprake van € 48

duizend niet begrote huurbaten en exploitatiebijdragen die administratief onder dit taakveld zijn verantwoord.

## Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

|  | Begroting 2023<br>incl. wijzigingen | Rekening 2023 | Begrotings-<br>afwijking 2023 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Toevoeging aan reserve(s)</b>         |                                     |               |                               |
| Res. Instroom statushouders              | 0                                   | 65            | -65                           |
| <b>Totaal toevoeging aan reserve(s)</b>  | <b>0</b>                            | <b>65</b>     | <b>-65</b>                    |
| <b>Onttrekking aan reserve(s)</b>        |                                     |               |                               |
| Res. Dekking kapitaallasten              | 124                                 | 124           | 0                             |
| Res. Instroom statushouders              | 132                                 | 0             | -132                          |
| Res. Sociaal domein                      | 350                                 | 250           | -100                          |
| Res. Visie op Velsen                     | 273                                 | 139           | -135                          |
| Reserve Schuldenfonds jongeren           | 448                                 | 65            | -383                          |
| <b>Totaal onttrekking aan reserve(s)</b> | <b>1.327</b>                        | <b>577</b>    | <b>-750</b>                   |

### Reserve dekking Kapitaallasten

Er is een onttrekking gedaan voor diverse kapitaallasten die uit de reserve gedekt worden.

### Reserve Statushouders

Voor de nieuwe wet Inburgering worden de gelden die in 2023 zijn ontvangen en nog niet voor dit doel zijn uitgegeven ad € 65 duizend aan de reserve Statushouders toegevoegd.

### Reserve Sociaal domein

Voor de uitvoering van projecten uit het innovatiebudget is € 250 duizend onttrokken. Dit betreft onder andere diverse projecten vanuit de armoedevisie, positieve gezondheid en Kinderwerken.

### Reserve Visie op Velsen

Hier was rekening gehouden met de onttrekking van kosten die zijn gemaakt vanuit het fonds Sociaal Culturele infrastructuur. Deze zijn € 135 duizend lager uitgevallen, zie ook de toelichting hiervoor bij taakveld 6.1.

### Reserve Schuldenfonds

Aan de reserve is een bedrag onttrokken van € 65 duizend inzake activiteiten New Future. De geraamde onttrekkingen worden grotendeels in 2024 uitgevoerd.

## 3 Wonen en leven in Velsen

### Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                             | Begroting incl. wijzigingen 2023 |              |                | Rekening 2023 |               |                | Begrotingsafwijking 2023 |              |              |
|--|----------------------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------------------|--------------|--------------|
|  | Lasten                           | Baten        | Saldo          | Lasten        | Baten         | Saldo          | Lasten                   | Baten        | Saldo        |
| 2.1 Verkeer en Vervoer                   | 10.727                           | 312          | 10.416         | 11.989        | 1.933         | -10.056        | -1.261                   | 1.622        | 360          |
| 2.2 Parkeren                             | 160                              | 0            | 160            | 186           | 0             | -186           | -27                      | 0            | -27          |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                 | 51                               | 0            | 51             | 24            | 0             | -24            | 27                       | 0            | 27           |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr   | 6.405                            | 0            | 6.405          | 6.527         | 64            | -6.463         | -122                     | 64           | -58          |
| 7.2 Riolering                            | 4.557                            | 5.961        | -1.404         | 4.442         | 6.017         | 1.576          | 116                      | 56           | 171          |
| 7.4 Milieubeheer                         | 46                               | 0            | 46             | 20            | 0             | -20            | 26                       | 0            | 26           |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria        | 524                              | 391          | 133            | 682           | 559           | -123           | -158                     | 168          | 10           |
| 8.3 Wonen en Bouwen                      | 0                                | 0            | 0              | 0             | 0             | 0              | 0                        | 0            | 0            |
| <b>Totaal autorisatieniveau 3.1</b>      | <b>22.470</b>                    | <b>6.664</b> | <b>-15.805</b> | <b>23.869</b> | <b>8.574</b>  | <b>-15.296</b> | <b>-1.399</b>            | <b>1.909</b> | <b>510</b>   |
| 8.3 Wonen en Bouwen                      | 915                              | 1            | 914            | 722           | 43            | -679           | 194                      | 41           | 235          |
| <b>Totaal autorisatieniveau 3.2</b>      | <b>915</b>                       | <b>1</b>     | <b>-914</b>    | <b>722</b>    | <b>43</b>     | <b>-679</b>    | <b>194</b>               | <b>41</b>    | <b>235</b>   |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 1.492                            | 0            | 1.492          | 987           | 0             | -987           | 505                      | 0            | 505          |
| 8.3 Wonen en Bouwen                      | 1.466                            | 228          | 1.238          | 2.155         | 718           | -1.437         | -689                     | 490          | -199         |
| <b>Totaal autorisatieniveau 3.3</b>      | <b>2.958</b>                     | <b>228</b>   | <b>-2.730</b>  | <b>3.142</b>  | <b>718</b>    | <b>-2.425</b>  | <b>-184</b>              | <b>490</b>   | <b>305</b>   |
| 5.3 Cult. presentatie, productie en part | 2.440                            | 0            | 2.440          | 2.468         | 0             | -2.468         | -29                      | 0            | -29          |
| 5.4 Musea                                | 222                              | 0            | 222            | 264           | 0             | -264           | -42                      | 0            | -42          |
| 5.5 Cultureel erfgoed                    | 257                              | 0            | 257            | 158           | 0             | -158           | 100                      | 0            | 100          |
| 5.6 Media                                | 2.733                            | 75           | 2.657          | 2.733         | 68            | -2.665         | 0                        | -8           | -8           |
| <b>Totaal autorisatieniveau 3.4</b>      | <b>5.652</b>                     | <b>75</b>    | <b>-5.577</b>  | <b>5.623</b>  | <b>68</b>     | <b>-5.555</b>  | <b>29</b>                | <b>-8</b>    | <b>21</b>    |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>  | <b>31.995</b>                    | <b>6.969</b> | <b>25.026</b>  | <b>33.356</b> | <b>9.402</b>  | <b>-23.954</b> | <b>-1.361</b>            | <b>2.433</b> | <b>1.072</b> |
| 0.10 Toevoeging aan reserves             | 136                              |              | 136            | 537           |               | 537            | -401                     |              | -401         |
| 0.10 Onttrekking aan reserves            |                                  | 985          | 985            |               | 794           | 794            |                          | -191         | -191         |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>           | <b>32.131</b>                    | <b>7.954</b> | <b>-24.177</b> | <b>33.893</b> | <b>10.195</b> | <b>-23.698</b> | <b>-1.762</b>            | <b>2.242</b> | <b>479</b>   |

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

#### Autorisatieniveau 3.1

2.1 Verkeer en vervoer ( voordeel van € 360 duizend bestaat uit nadeel € 1.261 duizend hogere lasten en € 1.622 duizend hogere baten)

Verkeer en vervoer kent een overschrijding op de lasten van € 1.261 duizend.

Voor de spitspunt zijn kosten gemaakt voor een bedrag van € 441 duizend, die niet waren begroot. De uitgaven aan straatwerk nutsbedrijven bedragen € 644 duizend. Deze lasten zijn uit de bestemmingsreserve openbare ruimte onttrokken.

De energiekosten voor de openbare verlichting zijn met € 115 duizend onderschreden. Evenals in 2022 zijn alleen voorschotnota's betaald.

Voor de openbare verlichting zijn extra kosten gemaakt voor herstelwerkzaamheden voor een bedrag van € 130 duizend (zie ook extra inkomsten vergoedingen herstelwerkzaamheden).

Voor de verkeersmaterialen is € 50 duizend extra uitgegeven. In 2023 zijn er ter verbetering van de verkeersveiligheid verschillende zebrapaden, haaiantanden en kruispunten door de gemeente opnieuw belijnd. De € 50 duizend extra kosten hiervan waren niet geraamd.

Verkeer en vervoer heeft hogere baten dan begroot voor € 1.622 duizend.

Tegenover de niet-begrote kosten van de spitspont staat een vergoeding van € 401 duizend.

Voor overige verkeersprojecten is een bedrag van € 71 duizend aan subsidies ontvangen.

Voor projecten in de openbare buitenruimte zijn subsidies en afkoopsommen ontvangen van totaal € 328 duizend. Dit bedrag is gestort in de reserve openbare ruimte.

Voor de herstelwerkzaamheden van schades voor de openbare verlichting is een vergoeding ontvangen van € 118 duizend.

Voor schades aan VRI's zijn vergoedingen van derden ontvangen van € 72 duizend. Hiervan had € 66 duizend betrekking op schade van voorgaande jaren.

We hebben € 698 duizend ontvangen aan straatwerk nutsbedrijven. Deze inkomsten zijn in de bestemmingsreserve openbare ruimte gestort.

Voor de grotere projecten zijn projectleiders ingehuurd. Hierdoor zijn bijna geen interne uren geschreven op de grote projecten. Dit levert een nadeel op van € 244 duizend.

## *2.2 Parkeren nadeel van € 27 duizend aan hogere lasten*

De hogere uitgaven voor parkeren zijn met name veroorzaakt door hogere onderhoudskosten en installeren laadpunten.

## *5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie (nadeel van € 58 duizend bestaat uit € 122 nadeel aan hogere lasten en € 64 duizend voordeel aan hogere inkomsten)*

De storm Poly heeft voor veel extra lasten gezorgd. Bij het opstellen van de 2e burap was het totaalbedrag nog onbekend, maar was al wel een bedrag gereserveerd van € 200 duizend om een deel van de kosten te dekken, uiteindelijk zijn de lasten nog € 558 duizend hoger uitgevallen. De kosten bestaan voornamelijk uit werkzaamheden van aannemers die omgevallen bomen moesten opruimen en afvoeren. Verder was er schade aan lichtmasten en het wegdek. Deze zijn moeilijk in te schatten.

De doorbelastingen naar openbaar groen en openluchtrecreatie zijn € 151 duizend hoger dan geraamd.

De uitgaven voor het groenstructuurplan zijn € 258 duizend lager dan geraamd. Bij de bestedingsvoorstellen wordt voorgesteld om hiervan € 180 duizend mee te nemen naar 2024. Door o.m. het extra werk ten gevolge van storm Poly was er minder tijd beschikbaar voor andere werkzaamheden. Het structurele budget voor uitvoering van het Groenstructuurplan is in 2023 dan ook niet opgemaakt.

De uitgaven voor speelgelegenheden zijn € 39 duizend lager uitgevallen.

In 2023 heeft er relatief weinig vandalisme plaatsgevonden bij onze speelplaatsen. Bij het plaatsen van nieuwe toestellen wordt er meer rekening gehouden met vandalisme waardoor er minder onderhoud hoeft plaatsvinden.

De uitgaven voor plantsoenen zijn € 35 duizend hoger uitgevallen.

In 2023 is er een armmaaier aangeschaft voor € 34 duizend, deze was niet begroot.

De uitgaven voor parken zijn € 74 duizend lager uitgevallen.  
Dit budget zal de komende jaren nodig zijn om onder meer het rijks monumentaal hekwerk om Velserbeek te kunnen restaureren. In 2023 hebben we hier nog geen invulling aan kunnen geven.

De uitgaven voor maaien zijn € 189 duizend lager uitgevallen. De aanbesteding voor het nieuwe maaibestek viel goedkoper uit dan aanvankelijk was geraamd.

De uitgaven voor havens en waterwerken zijn € 58 duizend lager uitgevallen.  
Door uitloop van andere werkzaamheden heeft de aannemer geen onderhoud kunnen plegen aan de beschoeiing van het Maanbastion. Dit stond wel gepland in 2023.

De uitgaven voor boomziektebestrijding zijn € 25 duizend lager uitgevallen.  
In 2023 waren er minder bomen met iepziekte. Hierdoor vallen de lasten voor boomziektebestrijding lager uit.

De uitgaven voor straatbeplanting zijn € 30 duizend hoger uitgevallen.  
In 2023 zijn er meer snoeiwerkzaamheden uitgevoerd. Deze snoeiwerkzaamheden zijn niet altijd te herleiden naar de storm, maar heeft hier waarschijnlijk wel mee te maken mee gehad.

Voor het hovenierswerk in de parken Velserbeek, Schoonenberg en Spaarnberg zijn, evenals vorig jaar, RCE subsidies ontvangen tot een bedrag van € 50 duizend. De overige inkomsten van € 14 duizend zijn schades, vergoedingen en afkoop.

#### *7.2 Riolering (voordeel van € 171 duizend bestaat uit lagere uitgaven van € 116 duizend en hogere inkomsten van € 56 duizend)*

Ten behoeve van 100% kostendekkendheid is een storting in de voorziening riolering geraamd en gerealiseerd van € 260 duizend. De doorbelastingen zijn € 28 duizend hoger uitgevallen dan geraamd. De energiekosten zijn met € 35 duizend onderschreden. De uitgaven voor energie zijn voorschotnota's, de eindafrekening zal nog plaatsvinden. Evenals voorgaande jaren zijn de lasten voor grondwaterbeheersing lager uitgevallen dan geraamd. In 2023 is dit een onderschrijding van € 57 duizend.

Als gevolg van meer aansluitingen op het rioolstelsel vallen de inkomsten van de rioolheffing € 50 duizend hoger uit. Daarnaast zijn er voor € 6 duizend vergoedingen ontvangen voor het maken van een rioolaansluiting.

#### *7.5 Begraafplaatsen en crematoria (voordeel van € 10 duizend bestaat uit nadeel hogere lasten € 158 duizend en voordeel € 167 duizend meer inkomsten)*

De ontvangen bedragen voor afkoop grafrechten van € 135 duizend zijn in de voorziening afkoop onderhoud graven gestort. Deze last was niet geraamd. De doorbelastingen zijn € 32 duizend hoger dan geraamd.

De inkomsten voor begraafplaatsen en crematoria zijn € 164 duizend hoger dan geraamd, Deze overschrijding laat zich met name verklaren door de niet geraamde bijdrage uit de voorziening onderhoud graven van € 113 duizend. Daarnaast zijn de graf- en begraafrechten met € 23 duizend en de rechten voor onderhoud graven met € 27 duizend hoger uitgevallen.

## **Autorisatieniveau 3.2**

### *8.3 Wonen en bouwen (voordeel € 235 duizend, bestaat uit lagere lasten € 194 duizend en hogere baten € 41 duizend).*

#### Stedelijke vernieuwing

De kosten aan Pont tot Park zijn beperkt gebleven in 2023. Ten tijde van de 2e Burap was het voornemen eind 2023 het Ontwikkelperspectief af te ronden. Voor de afronding van het Ontwikkelperspectief was de verwachting de inhoudelijke verdieping gemaakt kon worden wat betreft de thema's CO<sup>2</sup>-reductie, circulariteit en verkeersstructuren. In de afronding van het Ontwikkelperspectief is vertraging opgelopen. Het bleek niet mogelijk om een uitvoerige uitvoeringsstrategie te bepalen. Door het ontbreken van deze uitvoeringsstrategie zijn de diverse begrote onderzoeken nog niet uitgevoerd. Naar verwachting wordt voor de volgende zomer het Ontwikkelperspectief afgerond. Daarna start het college met het opstellen van het Programma Pont tot Park. Hiervoor zullen de begrote onderzoeken worden uitgevoerd. Alles bij elkaar leidt dit voor 2023 tot een voordeel van € 76 duizend.

In het volkshuisvestingsbudget is een niet begroot voordeel van € 41 duizend. Dit betreft de vaststelling van een subsidie waarvan de kosten in 2020 en 2021 zijn gemaakt in relatie met energiecoaches, waarbij er geen rekening was gehouden met de nog te ontvangen subsidie, omdat deze onzeker was.

Tot slot zijn er nog diverse kleine kosten die bij elkaar € 34 duizend lager waren dan begroot en was er dit jaar voor € 103 duizend lagere afdelingskosten aan doorbelastingen.

### **Autorisatieniveau 3.3**

*8.1 Ruimtelijke ordening (voordeel € 505 duizend, bestaat geheel uit lagere lasten).*

#### Landschapsplannen

Hier zijn de incidentele middelen begroot voor de voorzieningen voor amfibieën (€ 75 duizend) en ook voor de ontstening van privéterreinen (€ 50 duizend). Voor beide geldt dat hier een bestedingsvoorstel is gemaakt, zodat hier in 2024 mee gestart kan worden. In verband met personele problemen, die inmiddels zijn opgelost is dit in 2023 helaas niet gelukt.

#### Bestemmingsplannen

In 2023 zijn de meeste bestemmings- en wijzigingsplannen opgesteld door of op kosten van de initiatiefnemers van de beoogde ontwikkellocaties. Daarnaast zijn sommige plannen intern opgesteld, zoals het parapluplan standplaatsen. Hierdoor waren er ook minder onderzoekskosten. Als gevolg hiervan is er minder beroep op het budget gedaan dan voorzien (€ 121 duizend).

#### Havenkwartier

Dit impulsproject is grotendeels afgerond. De horecakavel aan de Halkade is alleen nog niet uitgegeven. De ontwikkeling staat vooralsnog on hold. De keermuur aan de Bik en Arnoldkade is in eigendom van Zeehaven. Zeehaven wil de keermuur overdragen aan de gemeente. In opdracht van Zeehaven heeft een ingenieursbureau de staat van de muur onderzocht en de kosten van beheer in kaart gebracht. De uitkomsten van dit rapport worden momenteel onderzocht door de gemeente. Daarna kan de onderhandeling en overdracht in gang worden gezet. Als de overdracht is afgerond kan bekeken worden wat we vanuit het project kunnen doen om de muur te verfraaien en meer als welkom in te kunnen zetten. Er is nog € 268 duizend beschikbaar vanuit het beschikbaar gestelde bedrag vanuit de reserve Visie op Velsen.

*8.3 Wonen en bouwen (nadeel € 199 duizend, bestaat uit hogere lasten € 689 duizend en hogere baten € 490 duizend).*

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

#### Gebiedsontwikkeling/faciliterend grondbeleid

De hoeveelheid opbrengsten uit exploitatiebijdragen van ontwikkelingen van derden verschilt van jaar tot jaar. In 2023 zijn er meer exploitatiebijdragen binnen gekomen dan geraamd in de begroting. Deze

bijdragen zijn vooral bedoeld voor het verhalen van de kosten van gemeentelijke inzet voor gebiedsontwikkelingsprojecten van derden. Er zijn in dit kader in totaal voor € 726 duizend extra kosten gemaakt. Hier tegenover staan extra exploitatiebijdragen voor in totaal € 435 duizend.

#### Woonwagens

Het beheer en onderhoud van de woonwagens viel dit jaar voordelig uit en levert een voordeel op van € 37 duizend. Er hebben een paar verkopen plaatsgevonden in 2023 voor een totaalbedrag van € 53 duizend. Deze waren niet geraamd.

### Autorisatieniveau 3.4

#### *5.3 Culturele presentatie, productie en participatie (nadeel € 29 duizend, bestaat uit hogere lasten € 29 duizend).*

De grootste verklaring zit hem in het feit dat de personele doorbelastingen op deze activiteit hebben geleid tot een overschrijding van € 100 duizend. Daartegenover staat een positief resultaat bij de amateurkunst van € 74 duizend, wat o.a. wordt verklaard door een voordeel op de kosten voor het onderhoud van het pand van Kunstform. Deze kosten zijn wel gemaakt, maar per abuis bij het domein vastgoed terechtgekomen (autorisatieniveau 5.2). Dit leidt hier tot een voordeel en daar tot een nadeel.

#### *5.4 Musea (nadeel € 42 duizend, bestaat uit hogere lasten € 42 duizend)*

De overschrijding op het taakveld 5.4 Musea heeft te maken met de administratieve verwerking van subsidietoekenning aan het Pieter Vermeulen Museum voor de inzet van een fondsenwerver voor in totaal € 39 duizend. Deze uitgave gaat ten laste van de bestemmingsreserve voor herlocatie PVM, maar leidt op dit taakveld tot een overschrijding.

#### *5.5 Cultureel erfgoed (voordeel € 100 duizend, bestaat uit lagere lasten € 100 duizend)*

De lagere lasten op het cultureel erfgoed hebben te maken met minder uitgaven aan het onderhoud voor cultureel erfgoed dan begroot. Voor in de toekomst is de bedoeling om te kijken hoe het budget voor onderhoud beter ingezet kan gaan worden.

### Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

|  | Begroting 2023<br>incl. wijzigingen | Rekening 2023 | Begrotings-<br>afwijking 2023 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Toevoeging aan reserve(s)</b>         |                                     |               |                               |
| Res. Onderhoud openbare ruimte           | 0                                   | 401           | -401                          |
| Res. Voertuigen                          | 11                                  | 11            | 0                             |
| Reserve Stedelijke vernieuwing           | 125                                 | 125           | 0                             |
| <b>Totaal toevoeging aan reserve(s)</b>  | <b>136</b>                          | <b>537</b>    | <b>-401</b>                   |
| <b>Onttrekking aan reserve(s)</b>        |                                     |               |                               |
| Res. Dekking kapitaallasten              | 92                                  | 92            | 0                             |
| Res. Rioleringsstarieven                 | 110                                 | 221           | 111                           |
| Res. Visie op Velsen                     | 339                                 | 63            | -276                          |
| Res. Voertuigen                          | 134                                 | 145           | 11                            |
| Reserve Herhuisvesting PVM               | 0                                   | 39            | 39                            |
| Reserve Stedelijke vernieuwing           | 310                                 | 234           | -76                           |
| <b>Totaal onttrekking aan reserve(s)</b> | <b>985</b>                          | <b>794</b>    | <b>-191</b>                   |

Toevoeging aan reserves:

Reserve Onderhoud openbare ruimte

De reserve is bedoeld om de kosten van het onderhoud in de openbare ruimte te egaliseren. Naast het egaliseren van de onderhoudskosten zijn er diverse inkomsten ontvangen, Zo is er een bijdrage ontvangen voor het Middenhavengebied, zijn er afkoopbedragen ontvangen voor beheer van de bouwlocaties Bloemendaalsestraatweg, Hofgeest West en het Witte Kinderhuis en zijn er subsidies ontvangen voor fietspad Vlietweg en bushalte Dennekoplaan/Orionweg. Dit heeft ertoe geresulteerd dat er een storting in de reserve heeft plaatsgevonden van € 401 duizend.

Reserve Stedelijke vernieuwing

De begrote dotatie is conform de begroting ook daadwerkelijk toegevoegd voor de realisatie van het project Pont tot Park.

Onttrekking aan reserves:

Reserve dekking kapitaallasten

Er is een onttrekking gedaan voor diverse kapitaallasten die uit de reserve gedekt worden.

Reserve Riolering

De reserve Riolering is bedoeld om de tarieven te egaliseren. De bijdrage uit de reserve is op basis van de uitkomsten voor de berekening kostendekkendheid € 221 duizend.

Reserve Visie op Velsen

De lagere onttrekkingen hebben betrekking op het project Havenkwartier (€ 268 duizend) en Kustvisie (€ 8 duizend). De lagere bestedingen staan toegelicht onder het kopje impulsprojecten onder 3.3.

Reserve voertuigen

De reserve is bedoeld om de kosten van onderhoud en vervanging van voertuigen, die niet geactiveerd worden, te egaliseren. Aan de reserve is de jaarlijkse storting van € 11 duizend toegevoegd, Voor onderhoud en vervanging van voertuigen is € 145 duizend onttrokken.

Reserve Herhuisvesting PVM

Voor de inzet van een fondsenwerver voor de nieuwe locatie van het PVM is € 38,8 duizend toegekend welke ten laste gaat van de bestemmingsreserve herlocatie PVM.

Reserve Stedelijke vernieuwing

Zoals toegelicht bij het autorisatieniveau 3.2 is er in 2023 € 76 duizend minder besteed en onttrokken aan stedelijke vernieuwing dan begroot.



## 4 Burger en bestuur

### Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                            | Begroting incl. wijzigingen 2023 |              |                | Rekening 2023 |              |                | Begrotingsafwijking 2023 |             |              |
|---|----------------------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------------------------|-------------|--------------|
|   | Lasten                           | Baten        | Saldo          | Lasten        | Baten        | Saldo          | Lasten                   | Baten       | Saldo        |
| 0.1 Bestuur                             | 2.335                            | 0            | 2.335          | 2.609         | 177          | -2.432         | -274                     | 177         | -97          |
| <b>Totaal autorisatieniveau 4.1</b>     | <b>2.335</b>                     | <b>0</b>     | <b>-2.335</b>  | <b>2.609</b>  | <b>177</b>   | <b>-2.432</b>  | <b>-274</b>              | <b>177</b>  | <b>-97</b>   |
| 0.2 Burgerzaken                         | 2.179                            | 1.068        | 1.111          | 2.154         | 967          | -1.187         | 25                       | -101        | -76          |
| 8.3 Wonen en Bouwen                     | 2.932                            | 1.829        | 1.103          | 3.197         | 1.238        | -1.959         | -265                     | -591        | -856         |
| <b>Totaal autorisatieniveau 4.2</b>     | <b>5.111</b>                     | <b>2.897</b> | <b>-2.214</b>  | <b>5.351</b>  | <b>2.205</b> | <b>-3.146</b>  | <b>-240</b>              | <b>-692</b> | <b>-932</b>  |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer       | 7.799                            | 0            | 7.799          | 7.850         | 29           | -7.820         | -51                      | 29          | -21          |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid         | 3.765                            | 0            | 3.765          | 2.778         | 75           | -2.703         | 987                      | 75          | 1.062        |
| <b>Totaal autorisatieniveau 4.3</b>     | <b>11.564</b>                    | <b>0</b>     | <b>-11.564</b> | <b>10.627</b> | <b>104</b>   | <b>-10.523</b> | <b>937</b>               | <b>104</b>  | <b>1.041</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>19.010</b>                    | <b>2.897</b> | <b>16.113</b>  | <b>18.588</b> | <b>2.487</b> | <b>-16.101</b> | <b>422</b>               | <b>-410</b> | <b>12</b>    |
| 0.10 Toevoeging aan reserves            | 585                              |              | 585            | 585           |              | 585            | 0                        |             | 0            |
| 0.10 Onttrekking aan reserves           |                                  | 844          | 844            |               | 829          | 829            |                          | -15         | -15          |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>          | <b>19.595</b>                    | <b>3.741</b> | <b>-15.854</b> | <b>19.173</b> | <b>3.315</b> | <b>-15.857</b> | <b>422</b>               | <b>-426</b> | <b>-3</b>    |

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

#### Autorisatieniveau 4.1

*0.1 Bestuur (nadeel € 97 duizend, bestaat uit hogere lasten € 274 duizend en hogere baten € 177 duizend)*

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

##### Kosten raadsgriffie

Door het later invulling kunnen geven aan de inhuur van een raadsadviseur en strategisch communicatieadviseur zijn er lagere lasten van € 60 duizend gerealiseerd. Hier is een bestedingsvoorstel voor ingediend.

##### Voorziening pensioenen wethouders

Dit betreffen € 440 duizend hogere lasten en € 177 duizend hogere baten. De hogere lasten houden verband met de dotatie aan de voorziening op basis van de meest recente actuariële berekening. De hogere baten houden verband met de onttrekking uit de voorziening ter dekking van de uitbetalingen.

##### Samenspel

De werkelijke lasten zijn € 102 duizend lager dan begroot. Hier is een bestedingsvoorstel voor ingediend.

Deze onderschrijding is veroorzaakt door kosten van Smarticipatie/Maptionnaire die naar 2024 zijn doorgeschoven en door nieuwe inzichten het doorschuiven van € 75.000 voor het inzetten van tijdelijke inhuur van een communicatiemedewerker.

## Autorisatieniveau 4.2

*0.2 Burgerzaken (nadeel € 76 duizend, bestaat uit lagere lasten € 25 duizend en lagere baten € 101 duizend).*

### Persoonsdocumenten, naturalisatieverzoeken en huwelijksvoltrekkingen

Bij burgerzaken zijn lagere lasten gerealiseerd van € 60 duizend doordat het niet gelukt is om invulling te geven aan het digitaliseren van de documenten burgerlijke stand zoals besloten in de eerste Bestuursrapportage 2023. Door onverwachte verkiezingen van de leden van de Staten Generaal ontbrak het aan capaciteit bij de afdeling Burgerzaken om het implementatie traject te doorlopen. Hier is een bestedingsvoorstel voor ingediend.

Op de baten van burgerzaken zijn lagere baten (€ 100 duizend nadeel) inzake persoonsdocumenten, naturalisatieverzoeken en huwelijksvoltrekkingen. Er hebben in 2023 minder activiteiten plaatsgevonden dan oorspronkelijk ingeschat.

*8.3 Wonen en bouwen (nadeel € 856 duizend, bestaat uit hogere lasten € 265 duizend en lagere baten € 591 duizend).*

### Bouwleges

De baten met betrekking tot bouwleges laat de laatste jaren een ontwikkeling zien waarbij het aantal kleinere vergunningaanvragen jaarlijks toeneemt terwijl het aantal grotere projectaanvragen afneemt. De grotere aanvragen hebben echter een substantieel financieel aandeel in de opbrengsten. In 2023 zijn er minder aanvragen ontvangen met een grote bouwsom. De legesopbrengsten zijn € 1,1 miljoen lager dan begroot. Hiervan is reeds € 500 duizend opgenomen in de tweede bestuursrapportage 2023. Dit leidt tot een nadeel in de jaarrekening van € 630 duizend.

### Planschade

Er heeft zich in 2023 een tegemoetkoming van € 158 duizend (lasten) voorgedaan in verband met planschade bij een ruimtelijke ontwikkeling.

## Autorisatieniveau 4.3

*1.2 Openbare orde en veiligheid (voordeel € 1,06 miljoen, bestaat uit lagere lasten € 987 duizend en hogere baten € 75 duizend).*

### Personele kosten

Op de lasten van openbare orde en veiligheid is een onderschrijding van € 215 duizend ontstaan inzake personele kosten. In 2023 zijn diverse vacatures lastig in te vullen gebleken.

### Zorg en Veiligheid en Jeugd en Veiligheid

Er zijn lagere lasten gerealiseerd in 2023 op het onderdeel perspectief op jeugd van € 80 duizend omdat de uitvoering in 2024 plaatsvindt. Op het onderdeel integrale drugsaanpak is een onderschrijding van € 30 duizend omdat deze activiteiten niet geheel zijn uitgevoerd in 2023 en de eerste maanden van 2024 doorlopen. Tegenover deze lagere lasten staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve COA middelen welke is opgenomen in programma 5.

### Ondermijning

Op het budget van ondermijning zijn incidentele baten van € 67 duizend gerealiseerd als gevolg van een compensatie voor het inzetten van capaciteit ten behoeve van regionale samenwerkingen.

### Samen Gezellig in Velsen-Noord

Voor het project Samen Gezellig in Velsen-Noord is bij het kleuren van de begroting 2023 € 500 duizend beschikbaar gesteld voor initiatieven vanuit inwoners van Velsen-Noord in 2023 (€ 250 duizend) en 2024 (€ 250 duizend). Eind 2023 zijn de initiatieven van start gegaan waardoor er € 145 duizend lagere lasten dan begroot zijn gerealiseerd. Tegenover deze lagere lasten staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve COA middelen welke is opgenomen in programma 5.

### Actieplan Velsen-Noord

In 2022 is afgesproken om in 2023 een Actieplan Velsen-Noord op te stellen en te starten met de uitvoering. Hiervoor is door de raad in totaal ruim € 1 miljoen beschikbaar gesteld voor het programma Weerbare wijken. Het opstellen van het Actieplan is vertraagd, onder andere door de komst van het asielschip. In 2023 gaat het om lagere lasten van € 300 duizend. Hier staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve COA middelen tegenover welke is opgenomen in programma 5.

### De Waecker

De kosten zijn geraamd voor het inhuren van een externe projectleider en het uit laten voeren van onderzoeken. Er is een interne projectleider gevonden waardoor een externe projectleider niet nodig is. Om deze reden is het budget niet uitgegeven.

### **Mutaties reserves**

*Bedragen x € 1.000*

|  | Begroting 2023<br>incl. wijzigingen | Rekening 2023 | Begrotings-<br>afwijking 2023 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Toevoeging aan reserve(s)</b>         |                                     |               |                               |
| Reserve FLO                              | 585                                 | 585           | 0                             |
| <b>Totaal toevoeging aan reserve(s)</b>  | <b>585</b>                          | <b>585</b>    | <b>0</b>                      |
| <b>Onttrekking aan reserve(s)</b>        |                                     |               |                               |
| Res. Visie op Velsen                     | 77                                  | 74            | -3                            |
| Reserve FLO                              | 767                                 | 755           | -12                           |
| <b>Totaal onttrekking aan reserve(s)</b> | <b>844</b>                          | <b>829</b>    | <b>-15</b>                    |

### Reserve Visie op Velsen

De onttrekking aan de reserve Visie op Velsen is conform begroting geboekt.

### Reserve Functioneel Leeftijdsontslag (FLO)

De dotatie en onttrekking aan de reserve FLO is conform begroting geboekt.

## 5 Organisatie en financiën

### Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

| Omschrijving                             | Begroting incl. wijzigingen |                |                 | Rekening      |                |                | Begrotingsafwijking |              |              |
|--|-----------------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|
|  | 2023                        |                |                 | 2023          |                |                | 2023                |              |              |
|  | Lasten                      | Baten          | Saldo           | Lasten        | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo        |
| 0.5 Treasury                             | -1.044                      | 1.231          | -2.275          | -1.176        | 1.485          | 2.661          | 131                 | 254          | 386          |
| 0.61 OZB Woningen                        | 1.009                       | 9.654          | -8.644          | 1.260         | 9.665          | 8.405          | -250                | 11           | -239         |
| 0.62 OZB niet-woningen                   | 5                           | 8.938          | -8.933          | 7             | 9.482          | 9.475          | -1                  | 544          | 542          |
| 0.63 Parkeerbelasting                    | 0                           | 394            | -394            | 2             | 316            | 314            | -2                  | -78          | -79          |
| 0.64 Belastingen overig                  | 8                           | 636            | -628            | 10            | 550            | 540            | -2                  | -86          | -88          |
| 0.7 Algemene uitkering en overige gemf   | 0                           | 136.611        | -136.611        | 0             | 135.861        | 135.861        | 0                   | -751         | -751         |
| 0.8 Overige baten en Lasten              | 2.785                       | 694            | 2.091           | -163          | 134            | 297            | 2.948               | -560         | 2.388        |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)         | 0                           | 0              | 0               | 26            | 8              | -18            | -26                 | 8            | -18          |
| 3.4 Economische promotie                 | 1                           | 1.067          | -1.066          | 1             | 917            | 916            | 0                   | -150         | -149         |
| <b>Totaal autorisatieniveau 5.1</b>      | <b>2.763</b>                | <b>159.223</b> | <b>156.460</b>  | <b>-35</b>    | <b>158.416</b> | <b>158.451</b> | <b>2.798</b>        | <b>-807</b>  | <b>1.991</b> |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden   | 2.290                       | 3.545          | -1.255          | 2.470         | 3.940          | 1.470          | -180                | 395          | 214          |
| 0.4 Overhead                             | 27.453                      | 602            | 26.851          | 25.927        | 291            | -25.636        | 1.526               | -311         | 1.215        |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid          | 557                         | 144            | 413             | 553           | 202            | -351           | 5                   | 57           | 62           |
| 2.2 Parkeren                             | 8                           | 0              | 8               | 11            | 0              | -11            | -3                  | 0            | -3           |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken     | 296                         | 550            | -253            | 335           | 560            | 225            | -38                 | 10           | -28          |
| 5.2 Sportaccommodaties                   | 7.855                       | 2.340          | 5.514           | 7.657         | 2.543          | -5.114         | 198                 | 202          | 400          |
| 5.3 Cult. presentatie, productie en part | 25                          | 2              | 23              | 103           | 0              | -102           | -78                 | -1           | -79          |
| 5.5 Cultureel erfgoed                    | 56                          | 17             | 39              | 44            | 23             | -20            | 12                  | 6            | 19           |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr   | 352                         | 0              | 352             | 374           | 0              | -374           | -22                 | 0            | -22          |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                 | 1.916                       | 265            | 1.651           | 2.407         | 714            | -1.692         | -490                | 449          | -41          |
| <b>Totaal autorisatieniveau 5.2</b>      | <b>40.809</b>               | <b>7.465</b>   | <b>-33.344</b>  | <b>39.880</b> | <b>8.273</b>   | <b>-31.607</b> | <b>929</b>          | <b>807</b>   | <b>1.737</b> |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur       | 959                         | 914            | 45              | 265           | 0              | -265           | 694                 | -914         | -220         |
| 8.2 Grondexploitatie-niet-bedrijventerr  | 3.640                       | 3.584          | 56              | 4.560         | 4.599          | 39             | -920                | 1.015        | -95          |
| <b>Totaal autorisatieniveau 5.3</b>      | <b>4.599</b>                | <b>4.498</b>   | <b>-101</b>     | <b>4.825</b>  | <b>4.599</b>   | <b>-226</b>    | <b>-226</b>         | <b>100</b>   | <b>-126</b>  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>  | <b>48.172</b>               | <b>171.187</b> | <b>-123.015</b> | <b>44.670</b> | <b>171.288</b> | <b>126.618</b> | <b>3.502</b>        | <b>101</b>   | <b>3.602</b> |
| 0.10 Toevoeging aan reserves             | 4.521                       |                | 4.521           | 6.102         |                | 6.102          | -1.581              |              | -1.581       |
| 0.10 Onttrekking aan reserves            |                             | 9.520          | 9.520           |               | 10.601         | 10.601         |                     | 1.081        | 1.081        |
| <b>Gerealiseerde Resultaat</b>           | <b>52.693</b>               | <b>180.707</b> | <b>128.014</b>  | <b>50.772</b> | <b>181.889</b> | <b>131.116</b> | <b>-1.189</b>       | <b>4.292</b> | <b>3.102</b> |

Hier volgt de toelichting op de belangrijkste verschillen:

#### Autorisatieniveau 5.1

0.5 Treasury (voordeel € 386 duizend, bestaat uit lagere lasten € 131 duizend en hogere baten € 254 duizend).

#### Doorberekende kapitaallasten

Er zijn minder doorberekende kapitaallasten begroot in 2023 dan daadwerkelijk zijn geboekt wat tot een voordeel deel leidt van € 67 duizend. De reden hiervan is dat investeringen in 2023 uiteindelijk

iets hoger zijn uitgevallen dan bij de 2e bestuursrapportage was voorzien. Dit voordeel valt weg tegenover nadelen op kapitaallasten op andere taakvelden van de begroting.

#### Rente en dividend

Er is een voordeel van € 305 duizend dat wordt veroorzaakt doordat er minder kortlopende leningen nodig waren als gevolg van achterblijvende investeringen en een positieve cashflow als gevolg van een positief rekeningresultaat. Hierdoor vielen de rentelasten lager uit en de renteopbrengsten hoger. Daarnaast is er een hogere dividendopbrengst van € 12 duizend doordat bij de 2e bestuursrapportage 2023 verzuimd is een structureel dividendvoordeel te ramen.

*0.61 OZB woningen (nadeel € 239 duizend, bestaat uit hogere lasten € 250 duizend en hogere baten van € 11 duizend)*

Er zijn € 250 duizend meer kosten doorbelast van de BSGR en eigen en ingehuurd personeel dan begroot.

Er zijn € 1 duizend minder inkomsten OZB-woningen als gevolg van afwijkingen in areaal uitbreiding en de waardestijging die in tarief 2023 waren meegenomen en verschillen in transitoria die bij de jaarrekening 2022 waren opgenomen. Daarnaast zijn er € 12 duizend meer inkomsten uit het invorderingstraject dan begroot.

*0.62 OZB niet-woningen (voordeel € 542 duizend, bestaat uit hogere lasten € 1 duizend en hogere baten van € 543 duizend)*

Er zijn € 543 duizend meer inkomsten OZB niet-woningen waarvan € 373 duizend als gevolg van extra accres, minder leegstand en een hogere waardestijging dan geprognosticeerd in het OZB-tarief niet-woningen 2023. Er zijn € 170 duizend meer inkomsten over 2022 en 2021 dan bij de jaarrekening 2022 was ingeschat. Er zijn € 1 duizend meer kosten doorbelast van eigen en ingehuurd personeel dan begroot.

*0.63 Parkeerbelasting (nadeel € 79 duizend, bestaat uit € 2 hogere lasten en € 77 duizend lagere baten)*

Als gevolg van andere prioritering van de werkzaamheden die moesten worden uitgevoerd is er minder tijd geweest voor het uitvoeren van controles op het parkeerbeleid. Hierdoor zijn er minder inkomsten parkeerbelasting gerealiseerd. Er zijn € 2 duizend meer kosten doorbelast van eigen en ingehuurd personeel dan begroot.

*0.64 Belasting overig (nadeel € 88 duizend, bestaat uit € 2 duizend hogere lasten en € 86 duizend lagere baten)*

De kosten voor de hondencontrole vallen € 2 duizend hoger uit dan begroot.

Er zijn € 44 duizend lagere baten hondenbelasting doordat er minder honden staan geregistreerd dan in het tarief 2023 was begroot en doordat de hondencontrole over 2023 nog niet is afgerond.

Er zijn € 15 duizend hogere baten precariobelasting. Er zijn € 56 duizend lagere baten door een geraamde rijksbijdrage precariobelasting die waarschijnlijk onderdeel is van de Algemene uitkering. En de opbrengst van het btw-compensatiefonds valt € 1 duizend lager uit.

*0.7 Algemene uitkering (nadeel € 750 duizend lagere baten)*

Bij de algemene uitkering zijn de ontvangen middelen geraamd voor de uitvoering van het lokaal klimaat akkoord. Bij taakveld 7.4 in programma 1 zijn de lasten verantwoord. Zowel de lasten als de baten schuiven door naar 2024 waardoor in programma 1 een voordeel en bij de algemene middelen een nadeel zichtbaar wordt. Per saldo heft dit elkaar op.

### *0.8 overige baten en lasten (€ 2,38 miljoen voordeel)*

#### Onvoorzien

Jaarlijks staat er een bedrag van € 100 duizend opgenomen in de begroting om onvoorziene uitgaven uit te dekken. Er is in 2023 een donatie gedaan voor hulp bij de aardbeving in Turkije / Syrië.

#### Dubieuze debiteuren

De voorziening dubieuze debiteuren is geactualiseerd; er is minder aan de voorziening gedoteerd dan geraamd. Dit levert een voordeel in de lasten op van € 64 duizend.

#### BTW

In 2022 is er een onderzoek gedaan naar het gebruikte BTW mengpercentage over de afgelopen 5 jaar. Hieruit is naar voren gekomen dat het mengpercentage in een aantal jaren te laag is geweest en in sommige te hoog. Het bedrag van € 526 duizend dat in de tweede burap is gemeld is in een vaststellingsovereenkomst met de belastingdienst afgewikkeld.

#### Concern posten

Een aantal posten in de begroting die gerelateerd zijn aan de overhead onder autorisatienivo 5.2 zijn onder overige baten en lasten (5.1) geraamd. Dit betreft met name het budget voor CAO-verhoging en overige organisatie kosten ad € 2,2 miljoen. De kosten zijn onder de overhead verantwoord.

### *3.4 Economische promotie (nadeel € 149 duizend, bestaat uit lagere baten € 149 duizend).*

#### Toeristenbelasting

De BSGR moet nog aangifte doen voor de cruiseschepen. Deze opbrengsten waren wel meegenomen in de begroting. Hierdoor is er een nadeel van € 149 duizend.

## **Autorisatieniveau 5.2**

### *0.3 Beheer overige gebouwen en gronden (voordeel € 214 duizend bestaat uit € 180 duizend hogere lasten en € 395 duizend hogere baten).*

De overschrijding aan de lastenkant wordt onder andere veroorzaakt door klein onderhoud van het Schoolpad. Het domein Samenleving heeft een subsidie verstrekt voor Kunstform die gehuisvest is in Schoolpad 4 en dit budget is abusievelijk niet in de begroting opgenomen. Deze subsidie, bedoeld voor bouwkundige werkzaamheden, is wel uitgegeven (nadeel € 69 duizend). Tevens is het geraamde budget voor onderhoud Schouwburg in 2023 niet uitgegeven. Dit budget betreft vervangen van de Regelingkasten voor het luchtbehandeling en het vervangen van de cv ketels. Deze werkzaamheden zijn niet uitgevoerd omdat de Schouwburg in 2024/2025 een grootschalige renovatie/verduurzaming ondergaat en deze dan zullen worden uitgevoerd (voordeel € 49 duizend). Tevens is er sprake van een hogere doorbelasting dan begroot (nadeel € 142 duizend).

De hogere baten worden veroorzaakt door afkoopsommen voor erfpachtgronden (voordeel € 280 duizend) en een verkoop van grond voor het winkelcentrum Velsbroek (voordeel € 129 duizend).

### *0.4 Overhead (voordeel € 1,22 miljoen bestaat uit € 1,53 miljoen lagere lasten en € 311 duizend lagere baten)*

Zoals bij taakveld 0.8 Overige baten en lasten is aangegeven behoort een budget van € 2,2 miljoen bij het taakveld 0.4 overhead, waardoor er een voordeel is van ca. € 3,4 miljoen.

#### Kostenverdeling

De overhead bestaat voornamelijk uit de loonkosten, lasten van automatisering, huisvesting etc.

Het totaal budget hiervoor bedraagt € 59,8 miljoen, waarvan € 30,7 miljoen wordt doorbelast aan de taakvelden per programma op basis van de werkplannen per team in de organisatie.

In de realisatie zijn de kosten € 59,5 miljoen en is er € 33,7 miljoen doorbelast aan de taakvelden.

Hierdoor ontstaat een 'voordeel' op de overhead van € 0,3 miljoen aan lagere kosten en € 3,0 miljoen aan hogere doorbelastingen; deze hogere doorbelasting is over alle taakvelden verdeeld en waar van toepassing ook bij het taakveld genoemd als nadeel.

#### Salarissen en inhuur

Het budget aan salarissen en inhuur bedraagt € 43,7 miljoen; de werkelijke kosten zijn € 44,4 miljoen. Er heeft veel inhuur plaatsgevonden vanwege krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast heeft er inhuur plaatsgevonden vanwege ziekte. Een groot deel van de inhuurlasten wordt gedekt door vacatureruimte. Dit heeft geleid tot een nadeel op de totale kosten van salarissen en inhuur van ca. € 700 duizend.

#### Overige Kosten

De overige kosten van met name automatisering en huisvesting zijn geraamd op € 16,1 miljoen. De werkelijke kosten zijn € 15,1 miljoen, waardoor er hier een voordeel is gerealiseerd van € 1,0 miljoen.

*5.2 Sportaccommodaties (voordeel € 400 duizend, bestaat uit lagere lasten € 198 duizend) en € 202 duizend hogere baten).*

De lagere lasten hebben betrekking op lagere onderhoudskosten van het vastgoed. Aan de batenkant is nog een bijdrage ontvangen voor de compensatie van de hoge energiekosten van het zwembad vanuit de MEOZ-regeling die in 2022 door het Rijk is afgekondigd.

*5.3 Culturele presentatie, productie en part (nadeel € 79 duizend, bestaat uit hogere lasten € 78 duizend) en € 1 duizend lagere baten).*

De overschrijding van de lasten wordt met name veroorzaakt door het Witte theater. De gemeente is nog officieel eigenaar van het gebouw Kanaalstraat 257 te IJmuiden (voormalige Witte Theater). De (energie)kosten voor het gebouw zijn daarom nog voor rekening van de gemeente. Er zijn destijds gebruikers in het pand geplaatst (leegstandsbeheer) om kraken en vandalisme te voorkomen. Hierdoor lopen de vaste energiekosten door en is er meer verbruik van energie dan wanneer het gebouw leegstaat. Dit leidt tot extra kosten.

*8.1 Ruimtelijke ordening (nadeel € 41 duizend, bestaat uit hogere lasten € 490 duizend en € 449 hogere baten).*

Deze overschrijding aan de lastenkant wordt met name veroorzaakt doordat in het begrote budget de lasten en baten inzake de voorziening groot onderhoud gebouwen gesaldeerd zijn opgenomen (saldo budget € 701k), terwijl in de realisatie de lasten en de baten afzonderlijk zijn weergegeven (lasten € 1,0 miljoen). Dit betekent een nadeel van € 299 duizend. Tevens zijn de doorbelastingen hoger dan begroot (€ 181 duizend).

Aan de batenkant betreft het verschil de onttrekking uit de voorziening groot onderhoud gebouwen. De begrote onttrekking voorziening groot onderhoud gebouwen werd gesaldeerd met de dotatie aan de lastenkant.

### **Autorisatieniveau 5.3**

*3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (nadeel € 220 duizend, bestaat uit lagere lasten € 694 duizend en lagere baten € 914 duizend) en*

*8.2 grondexploitatie niet-bedrijventerreinen (nadeel € 156 duizend bestaat uit hogere lasten € 1,17 miljoen en hogere baten € 1,02 miljoen).*

De verwerking van de grondexploitaties wijkt af van de reguliere werkwijze, dit is overeenkomstig de BBV-regelgeving. De mutaties worden via de exploitatie doorgeboekt naar de balans, daardoor is de omvang van de bedragen bij zowel de baten als de lasten aanzienlijk. Per saldo is het resultaat van de door te berekenen kosten, mutaties in verliesvoorzieningen en winstnemingen zichtbaar. Deze worden kort in deze financiële verantwoording toegelicht. Voor een nadere toelichting op de mutaties van de grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Het saldo van de grondcomplexen bedraagt € 377 duizend negatief.

De verliesvoorzieningen zijn verhoogd met extra storting van € 180 duizend. De tussentijdse winstnemingen zijn door extra uitgaven € 65 duizend lager dan begroot. Voor onderzoek naar flexwoningen en stadionrevitalisatie Telstar is € 131 duizend uitgegeven. Het grondcomplex Oud IJmuiden is afgesloten met een negatief saldo van € 1.360 duizend. Hier tegenover staat een vrijval van de verliesvoorziening van € 1.394 duizend. De doorbelaste kosten zijn € 107.000 hoger dan begroot.

In voorgaande jaren zijn strategische woningen gesloopt. Lasten voor deze woningen zijn in de begroting nog niet verlaagd met als gevolg een voordeel van € 93 duizend.

## Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

|  | Begroting 2023<br>incl. wijzigingen | Rekening 2023 | Begrotings-<br>afwijking 2023 |
|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Toevoeging aan reserve(s)</b>         |                                     |               |                               |
| Algemene reserve                         | 162                                 | 162           | 0                             |
| Algemene reserve Grondbedrijf            | 0                                   | 1.644         | -1.644                        |
| Bestemmingsreserve COA middelen          | 180                                 | 180           | 0                             |
| Res. Budgetoverhevelingen                | 3.110                               | 3.110         | 0                             |
| Res. Dekking kapitaallasten              | 1.069                               | 1.007         | 63                            |
| <b>Totaal toevoeging aan reserve(s)</b>  | <b>4.521</b>                        | <b>6.102</b>  | <b>-1.581</b>                 |
| <b>Onttrekking aan reserve(s)</b>        |                                     |               |                               |
| Algemene reserve                         | 1.102                               | 1.160         | 58                            |
| Algemene reserve Grondbedrijf            | 0                                   | 1.644         | 1.644                         |
| Bestemmingsreserve COA middelen          | 750                                 | 191           | -559                          |
| Res. Budgetoverhevelingen                | 6.907                               | 6.907         | 0                             |
| Res. Dekking kapitaallasten              | 478                                 | 477           | -1                            |
| Res. Visie op Velsen                     | 284                                 | 222           | -62                           |
| <b>Totaal onttrekking aan reserve(s)</b> | <b>9.520</b>                        | <b>10.601</b> | <b>1.081</b>                  |

### Bestemmingsreserve COA middelen

De reserve is bedoeld om de leefbaarheid en weerbaarheid in Velsen-Noord te verbeteren vanuit diverse projecten. Voor het Actieplan Velsen-Noord geldt dat in 2022 is afgesproken om in 2023 een Actieplan Velsen-Noord op te stellen en te starten met de uitvoering. Het opstellen van het Actieplan is vertraagd, onder andere door de komst van het asielschip. In 2023 is er daarom een lagere onttrekking van € 300.000. Deze activiteiten vinden in 2024 plaats.



Voor het project Samen Gezellig in Velsen-Noord geldt dat de activiteiten zowel in 2023 als 2024 plaatsvinden. In afwijking van de initiële inschatting vinden de meeste activiteiten echter plaats in 2024 waardoor er € 145 duizend minder is onttrokken in 2023.

Voor het onderdeel veiligheidsvraagstukken zijn er lagere lasten gerealiseerd in 2023 op het onderdeel perspectief op jeugd van € 80 duizend omdat de uitvoering in 2024 plaatsvindt. Op het onderdeel integrale drugsaanpak is een onderschrijving van € 30 duizend omdat deze activiteiten niet geheel zijn uitgevoerd in 2023 en de eerste maanden van 2024 doorlopen.

#### Algemene reserve Grondbedrijf

In 2023 heeft er een tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden voor een bedrag van € 180 duizend. Er is een bedrag aan verliesvoorzieningen vrijgevallen van € 1,405 miljoen. Daar tegenover staat het afsluiten van complex Oud IJmuiden voor een bedrag van € 1,360 miljoen en een storting in een verliesvoorziening van € 155 duizend. De jaarlijkse uitgaaf plankosten voor 2023 bedraagt € 129 duizend. Uiteindelijk heeft er een storting vanuit de algemene reserve plaatsgevonden van € 58 duizend teneinde de reserve op de minimale buffer te hebben van € 1 miljoen.

#### Reserve Visie op Velsen

Dit begrote bedrag is bedoeld voor het project Sportpark Schonenberg. Hier is ook in 2023 hard aan gewerkt, er is dan ook € 222 duizend onttrokken aan de reserve Visie op Velsen. Het restant blijft nog beschikbaar.

# Diverse overzichten

## Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Bedragen x € 1.000

| Onderwerp  | Begroting 2023 |       | Realisatie 2023 |       | Toelichting   | Bron                          |
|--|----------------|-------|-----------------|-------|---|-------------------------------|
|  | Lasten         | Baten | Lasten          | Baten |   |                               |
| <b>Ondernemend en duurzaam Velsen</b>                                |                |       |                 |       |   |                               |
| Programma Energietransitie   | 335            | 0     | 182             | 0     | 3 jarige aanpak Klimaatadaptatie  | Perspectiefnota 2021          |
| Offshore Wind  | 100            | 0     | 80              | 0     | Offshore wind/dekking reserve Visie op Velsen                               | Begroting 2020                |
| City marketing   | 150            | 0     | 0               | 0     | City marketing  | Perspectiefnota 2022          |
| Programma Klimaatakkoord   | 225            | 0     | 56              | 0     | Continuering van het lokaal klimaat akkoord                                 | Perspectiefnota 2022          |
| Programma gezondheid en luchtkwaliteit                               | 113            | 0     | 319             | 0     | Bijdrage programma gezondheid en luchtkwaliteit                             | Perspectiefnota 2022          |
| Impulsprojecten  | 559            | 0     | 104             | 0     | Kosten progr. 1 impulsprojecten/dekking reserve Visie op Velsen             | 2e Burap 2023                 |
| <b>Vitaal en Sociaal Velsen</b>                                      |                |       |                 |       |   |                               |
| Innovatiefonds SD  | 350            | 0     | 0               | 0     | Innovatiefonds SD   | Begroting 2023                |
| Revitalisering Elta/Driehuis   | 50             | 0     | 125             | 0     | Revitalisering Elta/Driehuis  | Kleuren van de begroting 2023 |
| Implementatie inkoop Jeugdhulp                                       | 109            | 0     | 192             | 0     | Inkoop Jeugdhulp  | 1e Burap 2023                 |
| IJmond Werkt! Restitutie 2022  | 0              | 134   | 0               | 134   | IJmond Werkt!   | 2e Burap 2023                 |
| Taakmutaties meicirculaire 2023 armoedebeleid                        | 300            | 0     | 0               | 0     | Ontvangen middelen meicirculaire 2023                                       | 2e Burap 2023                 |
| Decembercirculaire 2023 middelen energie-toeslag                     | 3.110          | 0     | 3.110           | 0     | De middelen energie-toeslag zijn gestort in de reserve budgetoverhevelingen | Jaarrekening 2023             |
| Vergoeding Opvang vluchtelingen                                      | 3.900          | 0     | 3.200           | 6.700 | Kosten en Normvergoeding Oekraïne   | 2e Burap 2023 en Jaarrekening |
| Impulsprojecten  | 273            | 0     | 138             | 0     | Kosten sociaal culturele infra/dekking reserve Visie op Velsen              | 2e Burap 2023                 |
| <b>Wonen en leven in Velsen</b>                                      |                |       |                 |       |   |                               |
| Realiseren walstroom binnenvaart                                     | 50             | 0     | 319             | 0     | Realiseren walstroom binnenvaart  | Kleuren van de begroting 2023 |
| Projectleider actieprogramma Velsen Noord                            | 125            | 0     | 0               | 0     | Projectleider actieprogramma Velsen Noord                                   | Kleuren van de begroting 2023 |
| Onderzoek eigendomsoverdracht kade                                   | 50             | 0     | 165             | 0     | Onderzoek eigendomsoverdracht kade  | Kleuren van de begroting 2023 |
| Aanpak verstening priveterrein                                       | 50             | 0     | 0               | 0     | Beleidskeuze/dekking algemene reserve                                       | 1e Burap 2023                 |
| Bodemtaken omgevingswet  | -160           | 0     | 0               | 0     | Vrijval middelen Bodemtaken omgevingswet                                    | 1e Burap 2023                 |
| Bijdrage kosten verwijderen asbest Vellesan college                  | 60             | 0     | 20              | 0     | Bijdrage verwijderen asbest   | 1e Burap 2023                 |
| Bijdrage kosten achterstallig onderhoud gebouw Het Kompas (Ijmuiden) | 69             | 0     | 305             | 0     | Bijdrage achterstallig onderhoud  | 1e Burap 2023                 |
| Stormschade  | 200            | 0     | 389             | 0     | Stormschade   | 2e Burap 2023                 |
| Onderhoudsbudget openbare verlichting                                | 95             | 0     | 0               | 0     | Openbare verlichting  | 2e Burap 2023                 |
| Energielasten  | 380            | 0     | 224             | 0     | Energielasten   | 2e Burap 2023                 |
| Impulsprojecten  | 329            | 0     | 63              | 0     | Kosten progr. 3 impulsprojecten/dekking reserve Visie op Velsen             | 2e Burap 2023                 |
| <b>Burger en bestuur</b>   |                |       |                 |       |   |                               |
| Veiligstellen documenten burgerlijke stand                           | 55             | 0     | 1               | 0     | Documenten burgerlijke stand  | 1e Burap 2023                 |
| Uitvoeren haalbaarheidsonderzoek uitbreiding reddingspost De Waecker | 60             | 0     | 0               | 0     | Beleidskeuze/dekking algemene reserve                                       | 1e Burap 2023                 |
| Transitie griffie  | 138            | 0     | 52              | 0     | Beleidskeuze/dekking algemene reserve                                       | 1e Burap 2023                 |
| Overbrengen vergunningenarchief Velsen 1900-1990                     | 55             | 0     | 91              | 0     | Vergunningenarchief   | 1e Burap 2023                 |
| Verkiezingen   | 221            | 0     | 367             | 0     | Verkiezingen  | 2e Burap 2023                 |

|   |               |              |              |               |   |                                 |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|---|---------------------------------|
| Inzet leefbare en weerbare wijken                             | 750           | 0            | 191          | 0             | Inzet leefbare en weerbare wijken/dekking reserve COA middelen  | Verder inkleuren begroting 2023 |
| Begeleiding project initiatieven inwoners                     | 100           | 100          | 28           | 100           | De begeleiding project initiatieven inwoners worden gedekt door ontvangen rijksmiddelen   | Verder inkleuren begroting 2023 |
| Inzet extra BOA Velsen-Noord                                  | 70            | 70           | 70           | 70            | De inzet extra BOA Velsen-Noord wordt gedekt door de ontvangen rijksmiddelen.   | Verder inkleuren begroting 2023 |
| Pensioen (voormalig) wethouders                               | -1.983        | 0            | -1.255       | 0             | Voorziening pensioenen ex wethouders  | 2e Burap 2023                   |
| Bouwleges   | 0             | -500         | 0            | -954          | Opbrengsten bouwleges   | 2e Burap 2023                   |
| Impulsprojecten   | 77            | 0            | 74           | 0             | Kosten progr. 4 impulsprojecten/dekking reserve Visie op Velsen   | 2e Burap 2023                   |
| <b>Organisatie en financiën</b>                               |               |              |              |               |   |                                 |
| Decembercirculaire 2023 middelen energie-toeslag              | 0             | 3.110        | 0            | 3.110         | Van de decembercirculaire is alleen de energietoeslag verwerkt in de begroting 2023 (raadsbesluit december 2023).                                     | Jaarrekening 2023               |
| Aanbesteding financieel systeem                               | 385           | 0            | 428          | 0             | Financieel systeem  | Begroting 2023                  |
| Professionaliseren projectmatig werken                        | 60            | 0            | 0            | 0             | Beleidskeuze/dekking algemene reserve   | 1e Burap 2023                   |
| Goed werkgeverschap door versterken (digitaal) samenwerken    | 71            | 0            | 182          | 0             | Beleidskeuze/dekking algemene reserve   | 1e Burap 2023                   |
| Inzet leefbare en weerbare wijken                             | 0             | 0            | 0            | 0             | Dekking reserve COA middelen  | Verder inkleuren begroting 2023 |
| Begeleiding project initiatieven inwoners                     | 0             | 100          | 0            | 100           | Ontvangen rijksmiddelen algemene uitkering  | Verder inkleuren begroting 2023 |
| Inzet extra BOA Velsen-Noord                                  | 0             | 70           | 0            | 70            | Ontvangen rijksmiddelen algemene uitkering  | Verder inkleuren begroting 2023 |
| BTW mengpercentage 2021/2022                                  | 0             | 526          | 0            | 534           | Herberekening BTW mengpercentage 2021/2022  | 2e Burap 2023                   |
| Meerwerk vergunningen archief                                 | 60            | 0            | 91           | 0             | Vergunningenarchief   | 2e Burap 2023                   |
| Organisatiewijziging Documentaire Informatievoorziening (DIV) | 67            | 0            | 1            | 0             | Documentaire Informatievoorziening (DIV)  | 2e Burap 2023                   |
| Koppelingen financieel pakket                                 | 75            | 0            | 218          | 0             | Financieel pakket   | 2e Burap 2023                   |
| Doorschuiven kosten implementatie nieuw financieel systeem    | -87           | 0            | -87          | 0             | Kosten worden doorgeschoven naar 2024, dus dit budget wordt verlaagd in 2023.   | 2e Burap 2023                   |
| Vrijval budget theaterverlichting                             | 265           | 0            | 265          | 0             | Vrijval budget theaterverlichting schouwburg<br>Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) ten behoeve van het verhogen van krediet theaterverlichting schouwburg | 2e Burap 2023                   |
| Vrijval kapitaallasten onderwijshuisvesting en wegen          | -903          | 0            | -903         | 0             | Vrijval kapitaallasten door vertraging bij investeringen onderwijshuisvesting en wegen.   | 2e Burap 2023                   |
| Verkoop diverse gronden                                       | 0             | 50           | 0            | 237           | Verkoop diverse gronden   | 2e Burap 2023                   |
| Verkoop De Schouw   | 0             | 145          | 0            | 134           | Verkoop De Schouw   | 2e Burap 2023                   |
| Vergoeding meerkosten energie Openbaar Zwembad                | 0             | 0            | 0            | 350           | Vergoeding MEOZ vanuit het Rijk   | Jaarrekening 2023               |
| Impulsprojecten   | 284           | 0            | 222          | 0             | Kosten 2023 Schoonenberg/dekking reserve Visie op Velsen  | 2e Burap 2023                   |
| <b>Totaal incidentele baten</b>                               |               | <b>3.805</b> |              | <b>10.585</b> |   |                                 |
| <b>Totaal incidentele lasten</b>                              | <b>10.642</b> |              | <b>9.027</b> |               |   |                                 |

Tabel: incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x € 1.000

| Reserve                                 | Begroot 2023 |               | Realisatie 2023 |               | Toelichting  | Bron   |
|---|--------------|---------------|-----------------|---------------|--|--|
|   | lasten       | Baten         | Lasten          | Baten         |  |  |
| <b>Ondernemend en duurzaam Velsen</b>   |              |               |                 |               |  |  |
| Visie op Velsen                         | 0            | 559           | 0               | 104           | Dekking kosten programma 1   | 2e Burap 2023  |
| <b>Vitaal en sociaal Velsen</b>         |              |               |                 |               |  |  |
| Sociaal domein                          | 0            | 350           | 0               | 250           | Vrijval 2023 Innovatiegelden Sociaal domein                                      | Begroting 2023   |
| Visie op Velsen                         | 0            | 273           | 0               | 138           | Onttrekking kosten fonds culturerle infra  | 2e Burap 2023  |
| Instream statushouders                  | 0            | 132           | 65              | 0             | Onttrekking tbv. formatieuitbreiding Wet Inburgering en dotatie 2023 inburgering | 2e Burap 2023  |
| <b>Wonen en leven in Velsen</b>         |              |               |                 |               |  |  |
| Onderhoud openbare ruimte               | 0            | 0             | 401             | 0             | Storting reserve openbare ruimte   | Jaarrekening 2023  |
| Visie op Velsen                         | 0            | 329           | 0               | 63            | Dekking kosten programma 3   | 2e Burap 2023  |
| <b>Burger en bestuur</b>                |              |               |                 |               |  |  |
| Visie op Velsen                         | 0            | 77            | 0               | 74            | Dekking kosten programma 4   | 2e Burap 2023  |
| <b>Organisatie en financiën</b>         |              |               |                 |               |  |  |
| Algemene reserve                        | 0            | 379           | 0               | 437           | Beleidskeuzes  | 1e Burap 2023  |
| Algemene reserve/Reserve kapitaallasten | 665          | 665           | 665             | 665           | De middelen voor aanpassing inrichting raadzaal, sessie, en burgerzaal           | 1e Burap 2023  |
| Algemene reserve                        | 0            | 0             | 0               | 58            | Onttrekking ten behoeve van de algemene reserve grondbedrijf                     | Jaarrekening 2023  |
| Algemene reserve Grondbedrijf           | 0            | 0             | 1.644           | 1.644         | Mutaties 2023  | Jaarrekening 2023  |
| COA middelen                            | 180          | 750           | 180             | 191           | Inzet leefbare en weerbare wijken / tegemoetkoming Rijk opvang asielzoekers      | Verder inkleuren begroting 2023                                    |
| Budgetoverhevelingen                    | 3.110        | 6.907         | 3.110           | 6.907         | Onttrekking tbv. dekking diverse budgetten en toev. energietoeslag 2023          | Bestedingsvoorstellen en separaat raadsbesluit energietoeslag 2023 |
| Visie op Velsen                         | 0            | 284           | 0               | 222           | Dekking kosten 2023 Schoonenberg   | 2e Burap 2023  |
| <b>Totaal incidentele onttrekkingen</b> |              | <b>10.705</b> |                 | <b>10.753</b> |  |  |
| <b>Totaal incidentele toevoegingen</b>  | <b>3.955</b> |               | <b>6.065</b>    |               |  |  |

## Wet Normering Topinkomens

Tabel: Topfunctionarissen met dienstverband

Bedragen x € 1

| Naam   | 2023               | 2023               | 2023              |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
|  | Dhr. K.M. Radstake | Mw. D. Veurink     | Dhr. R.B. Palstra |
| Functiegegevens  | gemeentesecretaris | gemeentesecretaris | raadsgriffier     |
| Aanvang en einde functievervulling in 2022                   | 01-01/08-10        | 02-11/31-12        | 01-01/31-12       |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1                  | 1                  | 1                 |
| Dienstbetrekking?  | ja                 | ja                 | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>   |                    |                    |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | 109.959            | 21.987             | 126.339           |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | 17.323             | 3.264              | 17.357            |
| <i>Subtotaal</i>   | <i>127.282</i>     | <i>25.251</i>      | <i>143.697</i>    |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 171.679            | 36.658             | 223.000           |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.             |                    | N.v.t.            |
| <b>Bezoldiging</b>   | <b>127.282</b>     | <b>25.251</b>      | <b>143.697</b>    |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | N.v.t.             | N.v.t.             | N.v.t.            |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | N.v.t.             | N.v.t.             | N.v.t.            |

Bedragen x € 1

| Naam   | 2022               | 2022 | 2022              |
|--|--------------------|------|-------------------|
|  | Dhr. K.M. Radstake |      | Dhr. R.B. Palstra |
| Functiegegevens  | gemeentesecretaris |      | raadsgriffier     |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021                   | 01-01/31-12        |      | 01-01/31-12       |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1                  |      | 1                 |
| Dienstbetrekking?  | ja                 |      | ja                |
| <b>Bezoldiging</b>   |                    |      |                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | 138.915            |      | 103.342           |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | 22.783             |      | 19.495            |
| <i>Subtotaal</i>   | <i>161.698</i>     |      | <i>122.837</i>    |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | 216.000            |      | 216.000           |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.             |      | N.v.t.            |
| Totale bezoldiging   | 161.698            |      | 122.837           |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | N.v.t.             |      | N.v.t.            |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | N.v.t.             |      | N.v.t.            |
| Totaal bezoldiging   | 161.698            |      | 122.837           |
| Verplichte motivering indien overschrijding                  | N.v.t.             |      | N.v.t.            |

## Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid

Bedragen x € 1.000

| Programma                               | Raming na wijziging |                |                | Realisatie     |                |                | Begrotingsafwijking |              |               |
|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|--------------|---------------|
|   | Lasten              | Baten          | Saldo          | Lasten         | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| Autorisatieniveau 1.1                   | 4.220               | 1.660          | -2.560         | 3.347          | 1.742          | -1.605         | 873                 | 81           | 955           |
| Autorisatieniveau 1.2                   | 14.645              | 13.341         | -1.304         | 13.079         | 13.490         | 411            | 1.566               | 149          | 1.715         |
| <b>1 Ondernemend en duurzaam Velsen</b> | <b>18.865</b>       | <b>15.001</b>  | <b>-3.864</b>  | <b>16.426</b>  | <b>15.231</b>  | <b>-1.194</b>  | <b>2.440</b>        | <b>230</b>   | <b>2.670</b>  |
|   | Lasten              | Baten          | Saldo          | Lasten         | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| Autorisatieniveau 2.1                   | 26.949              | 8.415          | -18.534        | 25.789         | 12.443         | -13.346        | 1.160               | 4.028        | 5.189         |
| Autorisatieniveau 2.2                   | 88.038              | 25.013         | -63.025        | 91.159         | 26.075         | -65.084        | -3.121              | 1.062        | -2.059        |
| Autorisatieniveau 2.3                   | 4.283               | 0              | -4.283         | 4.427          | 93             | -4.334         | -144                | 93           | -51           |
| <b>2 Vitaal en sociaal Velsen</b>       | <b>119.270</b>      | <b>33.428</b>  | <b>-85.842</b> | <b>121.374</b> | <b>38.610</b>  | <b>-82.764</b> | <b>-2.104</b>       | <b>5.183</b> | <b>3.079</b>  |
|   | Lasten              | Baten          | Saldo          | Lasten         | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| Autorisatieniveau 3.1                   | 22.470              | 6.664          | -15.805        | 23.869         | 8.574          | -15.296        | -1.399              | 1.909        | 510           |
| Autorisatieniveau 3.2                   | 915                 | 1              | -914           | 722            | 43             | -679           | 194                 | 41           | 235           |
| Autorisatieniveau 3.3                   | 2.958               | 228            | -2.730         | 3.142          | 718            | -2.425         | -184                | 490          | 305           |
| Autorisatieniveau 3.4                   | 5.652               | 75             | -5.577         | 5.623          | 68             | -5.555         | 29                  | -8           | 21            |
| <b>3 Wonen en leven in Velsen</b>       | <b>31.995</b>       | <b>6.969</b>   | <b>-25.026</b> | <b>33.356</b>  | <b>9.402</b>   | <b>-23.954</b> | <b>-1.361</b>       | <b>2.433</b> | <b>1.072</b>  |
|   | Lasten              | Baten          | Saldo          | Lasten         | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| Autorisatieniveau 4.1                   | 2.335               | 0              | -2.335         | 2.609          | 177            | -2.432         | -274                | 177          | -97           |
| Autorisatieniveau 4.2                   | 5.111               | 2.897          | -2.214         | 5.351          | 2.205          | -3.146         | -240                | -692         | -932          |
| Autorisatieniveau 4.3                   | 11.564              | 0              | -11.564        | 10.627         | 104            | -10.523        | 937                 | 104          | 1.041         |
| <b>4 Burger en bestuur</b>              | <b>19.010</b>       | <b>2.897</b>   | <b>-16.113</b> | <b>18.588</b>  | <b>2.487</b>   | <b>-16.101</b> | <b>422</b>          | <b>-410</b>  | <b>12</b>     |
|   | Lasten              | Baten          | Saldo          | Lasten         | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Saldo         |
| Autorisatieniveau 5.1                   | 2.763               | 159.223        | 156.460        | -35            | 158.416        | 158.451        | 2.798               | -807         | 1.991         |
| Autorisatieniveau 5.2                   | 40.809              | 7.465          | -33.344        | 39.880         | 8.273          | -31.607        | 929                 | 807          | 1.737         |
| Autorisatieniveau 5.3                   | 4.599               | 4.498          | -101           | 4.825          | 4.599          | -226           | -226                | 100          | -126          |
| <b>5 Organisatie en financiën</b>       | <b>48.172</b>       | <b>171.187</b> | <b>123.015</b> | <b>44.670</b>  | <b>171.288</b> | <b>126.618</b> | <b>3.502</b>        | <b>101</b>   | <b>3.602</b>  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>237.312</b>      | <b>229.482</b> | <b>-7.830</b>  | <b>234.413</b> | <b>237.018</b> | <b>2.605</b>   | <b>2.899</b>        | <b>7.536</b> | <b>10.435</b> |

| Toevoeging/onttrekking aan reserves    |              |               |              |              |               |              |               |             |               |
|--|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------------|
| Toevoeging/onttrekking reserves prog 1 | 0            | 709           | 709          | 443          | 154           | -289         | -443          | -555        | -998          |
| Toevoeging/onttrekking reserves prog 2 | 0            | 1.327         | 1.327        | 65           | 577           | 512          | -65           | -750        | -815          |
| Toevoeging/onttrekking reserves prog 3 | 136          | 985           | 849          | 537          | 794           | 257          | -401          | -191        | -592          |
| Toevoeging/onttrekking reserves prog 4 | 585          | 844           | 259          | 585          | 829           | 244          | 0             | -15         | -15           |
| Toevoeging/onttrekking reserves prog 5 | 4.521        | 9.520         | 4.999        | 6.102        | 10.601        | 4.499        | -1.581        | 1.081       | -500          |
| <b>Subtotaal mutaties reserves</b>     | <b>5.242</b> | <b>13.385</b> | <b>8.143</b> | <b>7.733</b> | <b>12.955</b> | <b>5.222</b> | <b>-2.490</b> | <b>-430</b> | <b>-2.920</b> |

|                                |                |                |            |                |                |              |            |              |              |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| <b>Resultaat na bestemming</b> | <b>242.554</b> | <b>242.867</b> | <b>313</b> | <b>242.146</b> | <b>249.973</b> | <b>7.827</b> | <b>409</b> | <b>7.106</b> | <b>7.514</b> |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|------------|--------------|--------------|

## Analyse van afwijkingen:

| Programma   | Autorisatie Niveau | Omschrijving taakveld | Onrechtmatigheid telt niet mee in oordeel |                   |   |  | Onrechtmatig                | Opmerking  |
|-------------|--------------------|-----------------------|---|-------------------|---|--|-----------------------------|--|
|             |                    |                       | Overschrijding/<br>Onderschrijding        | Passend in beleid | Direct gerelateerde inkomsten (compensatie) | Passend in beleid tijdige rapportage niet mogelijk | Telt wel mee in het oordeel |  |
| Exploitatie |                    |                       |   |                   |   |  |                             |  |
| 1           | 1.1                | Economische promotie  | X   | X                 | X   | X  | Nee                         | De onderschrijding van de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere kosten aan de impulsprojecten. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve Visie op Velsen.  |
| 1           | 1.2                | Afval                 | X   | X                 | X   | X  | Nee                         | De lagere lasten komen vooral door betere afvalscheiding en minder verbrandingskosten dan begroot. Het voordeel bij de opbrengsten komt voornamelijk door extra opbrengst uit onvoorziene opbrengsten prullenbakken.   |
| 1           | 1.2                | Milieubeheer          | X   | X                 | X   | X  | Nee                         | Dit betreft voornamelijk rijksmiddelen voor Klimaat en duurzaamheid bedoeld voor uitvoeringskosten. Gedurende het jaar zijn mensen aangetrokken. Het budget moet binnen 2 jaar besteed zijn. Dit leidt tot een onderschrijding van het budget. Het betreft incidenteel budget dat in 2023 niet is besteed omdat dit programma relatief nieuw is opgestart. De hogere baten betreft een ontvangen subsidie die niet was begroot waartegenover ook niet begrote kosten zijn gemaakt. |



|   |     |                                   |   |   |   |   |     |  |
|---|-----|-----------------------------------|---|---|---|---|-----|--|
| 2 | 2.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | X | X | X | X | Nee | In 2023 zijn middelen beschikbaar gesteld voor pilots en projecten binnen Samenleving in de vorm van een innovatiebudget. De lasten zijn hier begoot, maar de realisatie vind plaats binnen heel programma 2. Door deze onderschrijving vindt er ook een lagere onttrekking plaats uit de reserve Sociaal domein. Ook de instroom leerroutes (inburgeringstrajecten) zijn door meerdere factoren traag op gang gekomen. Hierdoor is nog niet iedereen die in het jaar 2023 gehuisvest is geplaatst binnen een leerroute. Dit heeft geleid tot een onderschrijving ten opzichte van de begroting. Tevens is in 2023 minder uitgegeven van het budget Fonds Sociale Infrastructuur. Er is vooral aandacht gegeven aan planvorming voor het project MFA Velsbroek en het Huis van de Wijk De Dwarsligger. Ook is hierdoor minder onttrokken aan de reserve Visie op Velsen. De uitgaven voor de noodopvang Oekraïners kunnen bij het rijk worden gedeclareerd tegen een hogere norm-vergoeding, waardoor in 2023 een extra baten zijn gerealiseerd. |
| 2 | 2.2 | Jeugdhulp behandeling             | X | X |   | X | nee | In de tweede bestuursrapportage 2023 is de Raad geïnformeerd over twee grote onzekerheden in de begroting voor Jeugd. Aangegeven is dat er twee excessieve casussen liepen met behoorlijke kosten. Daarnaast is de Raad geïnformeerd over de discussie over de lastenverdeling perceel 1 regionale inkoop Jeugd. Hoewel de Raad geïnformeerd is over deze twee ontwikkelingen en ook over het feit dat de omvang hiervan zeer fors is, is er geen budgetmutatie doorgevoerd door de onzekerheid over de omvang. In de jaarrekening zijn de financiële effecten hiervan verwerkt en leidt dit mede tot een aanzienlijke overschrijding op het budget.   |
| 2 | 2.3 | Onderwijshuisvesting              | X | X | X | X | Nee | In 2023 is er sprake van hogere lasten dan begroot doordat er kosten zijn gemaakt voor de COA-boot in Velsen Noord. Hiertegenover staan even zo grote baten, omdat de gelden vergoed worden vanuit het Rijk; deze inkomsten zijn onder taakveld 6.1 op autorisatie nivo 2,1 verantwoord.   |

|   |     |                    |   |   |   |   |     |  |
|---|-----|--------------------|---|---|---|---|-----|--|
| 3 | 3.1 | Verkeer en vervoer | x | x | x | x | nee | Voor de spitspont zijn kosten gemaakt en er zijn uitgaven geweest aan straatwerk nutsbedrijvendie die niet waren begroot. De lasten voor de nutsbedrijven zijn uit de bestemmingsreserve openbare ruimte onttrokken. Tegenover de niet-begrote kosten van de spitspont staat een vergoeding en ook voor straatwerk nutabedrijven hebben we middelen ontvangen. De inkomsten voor straatwerk nutsbedrijven zijn in de bestemmingsreserve openbare ruimte gestort. Voor projecten in de openbare buitenruimte zijn subsidies en afkoopsommen ontvangen die niet waren begroot. |
| 3 | 3.2 | Wonen en bouwen    | X | X |   | X | Nee | Voor Stedelijke vernieuwing zijn de kosten aan Pont tot Park in 2023 lager geweest, omdat de afronding van het Ontwikkelperspectief vertraging heeft opgelopen. Het bleek niet mogelijk om een uitvoerige uitvoeringsstrategie te bepalen. Door het ontbreken van deze uitvoeringsstrategie zijn de diverse begrote onderzoeken nog niet uitgevoerd. Dit leidt tot een onderschijding van de lasten.   |
| 3 | 3.3 | Wonen en bouwen    | x | x | x | x | nee | Voor gebiedsontwikkelingen van derden zijn meer kosten gemaakt dan begroot. Tevens zijn er meer exploitatiebijdragen binnen gekomen dan geraamd in de begroting. Deze bijdragen zijn vooral bedoeld voor het verhalen van de kosten van gemeentelijke inzet voor gebiedsontwikkelingsprojecten van derden.   |
| 4 | 4.1 | Bestuur            | x | x |   | x | Nee | De hogere lasten hebben met name betrekking op de dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders op basis van de meest recente actuariële berekening. Tevens zijn er lagere lasten voor de raadsgriffie en voor Samenspel, omdat de inhuur later is ingevuld. Per saldo levert dit een onderschijding op. De hogere baten houden met name verband met de onttrekking uit de voorziening pensioenen wethouders ter dekking van de uitbetalingen.  |

|   |     |                                    |   |   |   |   |     |   |
|---|-----|------------------------------------|---|---|---|---|-----|---|
| 4 | 4.2 | Wonen en bouwen                    | x | x | x | x | Nee | In 2023 heeft zich een tegemoetkoming voorgedaan in verband met planschade bij een ruimtelijke ontwikkeling die niet begroot was. In 2023 zijn er minder aanvragen ontvangen met een grote bouwsom; in de tweede bestuursrapportage is hier al een aanpassing voor gedaan; bij de rekening blijkt een nog grotere nadeel.   |
| 4 | 4.3 | Openbare orde en veiligheid        | X | X | X | X | Nee | Voor openbare orde en veiligheid is een onderschrijding van de lasten ontstaan, omdat in 2023 diverse vacatures lastig waren in te vullen. Voor het project Samen Gezellig in Velsen-Noord zijn middelen beschikbaar gesteld voor initiatieven vanuit inwoners van Velsen-Noord. Eind 2023 zijn de initiatieven van start gegaan waardoor er lagere lasten dan begroot zijn gerealiseerd. Tegenover deze lagere lasten staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve COA middelen. Tevens heeft de raad middelen beschikbaar gesteld voor het programma Weerbare wijken. Het opstellen van het Actieplan is vertraagd, onder andere door de komst van het asielschip. Dit heeft geleid tot een onderschrijding. Hier staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve COA middelen tegenover. Op het budget van ondermijning zijn incidentele baten gerealiseerd als gevolg van een compensatie voor het inzetten van capaciteit ten behoeve van regionale samenwerkingen. |
| 5 | 5.1 | Algemene uitkering                 | X | X | X | X | Nee | De onderschrijding van de baten ten opzichte van de begroting worden met name veroorzaakt doordat de lasten voor Klimaat en duurzaamheid lager zijn uitgevallen (zie toelichting autorisatie 1.2). De baten dienen ter dekking van de lasten.   |
| 5 | 5.1 | Overige baten en lasten            | X | X |   | X | Nee | De onderschrijding van de lasten worden voornamelijk veroorzaakt doordat de CAO effecten begroot zijn op dit taakveld, terwijl de werkelijke lasten zijn geboekt op taakveld Overhead.  |
| 5 | 5.2 | Beheer overige gebouwen en gronden | X | X | X | X | Nee | De hogere baten worden veroorzaakt door afkoopsommen voor erfpachtgronden en een verkoop van grond voor het winkelcentrum Velsersbroek die niet begroot waren.  |
| 5 | 5.2 | Overhead                           | X | X |   | X | Nee | Dit betreft met name een hogere doorbelasting dan begroot. De lasten wordt verlaagd op taakveld overhead en doorbelast naar de andere   |

|   |     |                                |   |   |   |   |     |  |
|---|-----|--------------------------------|---|---|---|---|-----|--|
|   |     |                                |   |   |   |   |     | taakvelden. Dit levert een overschrijding van de lasten op.  |
| 5 | 5.2 | Sportaccommodaties             | X | X | X | X | Nee | De hogere baten hebben betrekking op de compensatie van de energie voor het zwembad.   |
| 5 | 5.3 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | X | X | X | X | Nee | De overschrijding van de lasten ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door hogere lasten in de grondexploitaties waaronder afsluiten grondexploitatie Oud IJmuiden, stortingen in de verliesvoorzieningen en hogere doorbelastingen. Daarnaast zijn de jaarlijkse uitgaven voor strategische aankopen, sloop en plankosten die niet toe te schrijven zijn naar de lopende grondexploitaties lager uitgevallen dan geraamd. Hogere lasten voor grondexploitaties heeft ook hogere inkomsten tot gevolg omdat de boekingen veelal budgettair neutraal voor de exploitatie zijn. De lagere kosten voor sloop en plankosten die niet toe te schrijven zijn naar de lopende grondexploitaties hebben ook lagere baten tot gevolg omdat deze budgettair neutraal voor de exploitatie zijn.. |

## Overzicht Emu

| Algemene gegevens:        |   |                              |
|---------------------------|---|------------------------------|
| Overheidslaag:            |   | Gemeente                     |
| Berichtgevernaam:         |   | Velsen                       |
| Berichtgevernummer:       |   | EMU202360453                 |
| Jaar:                     |   | 2023                         |
| Naam contactpersoon:      |   |                              |
| Telefoon:                 |   |                              |
| E-mail:                   |   |                              |
| <b>Bestandsnaam:</b>      |   |                              |
|                           |   | 2023                         |
| <b>Omschrijving</b>       |   | <b>Volgens rekening 2023</b> |
| 1.                        | Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)   | 2.604                        |
| 2.                        | Mutatie (im)materiële vaste activa  | -2.012                       |
| 3.                        | Mutatie voorzieningen   | 1.472                        |
| 4.                        | Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)  | -1.094                       |
| 5.                        | Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa |                              |
| <b>Berekend EMU-saldo</b> |   | <b>7.182</b>                 |

## Single information Single audit (Sisa)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024 |                |   |  |  |   |  |   |   |
|--|----------------|---|--|--|---|--|---|---|
| Verstrekker  | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger               | Indicator  | Indicator  | Indicator   | Indicator  | Indicator   | Indicator   |
| JenV   | A16            | <b>Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne</b><br><br>Gemeenten | Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) | Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) | Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) | Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten | Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) |
|  |                |   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/01</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A16/03</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/04</i>                         | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/05</i>          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/06</i>        |
|  |                |   | € 6.544.384  |  |   | € 636.503  | € 0   | € 73.684  |

|            |           |   |  |   |   |   |  |  |
|------------|-----------|---|--|---|---|---|--|--|
|            |           |   | Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO | Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) | Berekening totale besteding (jaar T)              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                            |  |  |
|            |           |   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/07</i>                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/08</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A16/09</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A16/10</i>             |  |  |
|            |           |   | € 6.346  | € 47.670  | € 7.308.587                                       | € 11.493.071  |  |  |
| <b>FIN</b> | <b>B2</b> | <b>Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek</b> | Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)   | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) | Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)          | Normbedragen voor e (ja/nee)                     |
|            |           | Gemeenten   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/02</i>  | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: B2/03</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/04</i>              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/06</i> |
|            |           |   | 10   | 101   | 10  | 60  | Nee  | Ja   |
|            |           |   | Wijziging keuze per (2023/2024)  | Eindverantwoording (Ja/Nee)   | <b>Reeks 1</b>                                    | <b>Reeks 1</b>  |  |  |
|            |           |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/07</i>                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/08</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/09</i>       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/10</i>              |  |  |
|            |           |   | N.V.T.   | Nee   | 273.689   | 651.527   |  |  |

|  |  |   |   |   |  |   |   |
|--|--|---|---|---|--|---|---|
|  |  | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)</p> <p><b>Werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/11</i></p> <p>€ 105.568</p>  | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)</p> <p><b>Werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/12</i></p> <p>€ 229.598</p>                                    | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)</p> <p><b>Keuze werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/13</i></p>   | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)</p> <p><b>Keuze werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/14</i></p>  | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)</p> <p><b>Werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/15</i></p> <p>€ 0</p> | <p><b>Reeks 1</b></p> <p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)</p> <p><b>Werkelijke kosten</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/16</i></p> <p>€ 0</p> |
|  |  | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/17</i></p>   | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/18</i></p>   | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/19</i></p> | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/20</i></p> | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/21</i></p>  | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/22</i></p>                               |
|  |  | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/23</i></p> | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/24</i></p> | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/25</i></p>     | <p><b>Reeks 2</b></p> <p>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)</p> <p><b>Keuze normbedragen</b></p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: B2/26</i></p>     | <p><b>Totaal</b></p> <p>Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: B2/27</i></p>  |   |



|     |     |   | € 0   | € 48.000  |  |  | € 379.257   |   |     |  |
|-----|-----|---|---|---|--|--|---|---|-----|--|
| BZK | C32 | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen | Beschikingsnummer /naam                           | Besteding (jaar T)                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)   | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)   | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoording (Ja/Nee)                       |     |  |
|     |     |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/01</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: C32/02</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/03</i>  | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: C32/04</i>                | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/05</i>                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/06</i> |     |  |
|     |     |   | 1   | SUVIS21-2-02196077                                | € 0  | € 0  | Nee   | wordt niet uitgevoerd                             | Ja  |  |
|     |     |   | 2   | SUVIS21-2-02196088                                | € 0  | € 0  | Nee   | wordt niet uitgevoerd                             | Ja  |  |
|     |     |   | 3   | SUVIS21-2-02192459                                | € 0  | € 0  | Ja  |   | Nee |  |
|     |     |   | 4   | SUVIS21-2-02192598                                | € 0  | € 0  | Ja  |   | Nee |  |
|     |     |   |   | Kopie Beschikingsnummer /Naam                     | Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) | Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld) |   |   |     |  |
|     |     |   |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/07</i> | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: C32/08</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/09</i>            |   |   |     |  |
|     |     |   | 1   | SUVIS21-2-02196077                                | Nee  |  |   |   |     |  |
|     |     |   | 2   | SUVIS21-2-02196088                                | Nee  |  |   |   |     |  |
|     |     |   | 3   | SUVIS21-2-02192459                                | N.v.t.   | uitvoering loopt nog   |   |   |     |  |
|     |     |   | 4   | SUVIS21-2-02192598                                | N.v.t.   | uitvoering loopt nog   |   |   |     |  |

| BZK | C55 | Aanpak 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 gemoeide kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide 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 gemoeide kosten                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten |
|-----|-----|-----------------------|---|--|--|--|---|--|
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/01</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C55/02</i>                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/03</i>                          | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/04</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C55/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/06</i>                      |
|     |     |                       | 1.084   | € 233.236  | € 233.236  | 59   | € 12.373  | € 12.373   |
|     |     |                       | Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huishouders heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten     |  |   |  |
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/07</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C55/08</i>                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C55/09</i>                          |  |   |  |
|     |     |                       | 1.457   | € 126.060  | € 126.060  |  |   |  |
|     |     |                       | 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, | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)  | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen                    |

|            |            |   |  |  |   |  |  |   |  |  |
|------------|------------|---|--|--|---|--|--|---|--|--|
|            |            |   |  |  | spouwmuurisolatie etc.)   |  |  |   |  |  |
|            |            |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/10</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/11</i>                                    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/12</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/13</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/14</i>                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/15</i> |  |  |
|            |            |   | 4.684  | 6.431  | 0   | 0  | 1.457  | 334   |  |  |
| <b>BZK</b> | <b>C62</b> | <b>Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagen affaire</b> | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C62/01</i> | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C62/02</i> |   |  |  |   |  |  |
|            |            |   | € 0  | Nee  |   |  |  |   |  |  |
| <b>BZK</b> | <b>C92</b> | <b>Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid</b>   | Besteding (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C92/01</i>   | Bedrag doorgeschoven naar t+1<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C92/02</i>    | Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C92/03</i> | Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C92/04</i> | Aantal gebruikte leermiddelen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C92/05</i> |   |  |  |
|            |            |   | € 67.534   | € 0  | 2   | 291  | 487  |   |  |  |

| BZK | C94 | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties | Beschikingsnummer   | Besteding (jaar T)   | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]                                     | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en | Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedoelde woningen |
|-----|-----|---|---|--|--|--|--|---|
|     |     |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/01   | Aard controle R<br>Indicator: C94/02   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/03  | Aard controle R<br>Indicator: C94/04   | Aard controle R<br>Indicator: C94/05   | Aard controle R<br>Indicator: C94/06  |
|     |     | 1   | LAI23-03513194  | € 0  | 0  | 0  | 0  | € 0   |
|     |     |   | 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, van de regeling | Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b   | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. | Eindverantwoording (ja/nee)  |  |   |
|     |     | 1   | Aard controle R<br>Indicator: C94/07  | Aard controle R<br>Indicator: C94/08   | Aard controle R<br>Indicator: C94/09   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/10  |  |   |
|     |     |   | € 0   | € 0  | € 0  | Nee  |  |   |
| OCW | D8  | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)  | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)   | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen             | Correctie besteding (jaar T-1)   | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)   |   |

|            |            |  |   |   |  |   |   |  |
|------------|------------|--|---|---|--|---|---|--|
|            |            | Gemeenten  |   |   | (conform artikel 160 WPO)  |   |   |  |
|            |            |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/01</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/02</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/03</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/04</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/05</i> |  |
|            |            |  | € 1.532.913   | € 830.270   | € 18.295   | -€ 10.487   | € 213.792   |  |
|            |            |  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandbeleid  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen            | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandbeleid |   |  |
|            |            |  | <b>Bedrag</b>   | <b>Bedrag</b>   | <b>Bedrag</b>  | <b>Bedrag</b>   |   |  |
|            |            |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D8/06</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/07</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D8/08</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D8/09</i>   |   |  |
|            |            | 1  |   |   |  |   |   |  |
| <b>OCW</b> | <b>D14</b> | <b>Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen</b> | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld   | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Correctie besteding (jaar T-1)  | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)              |  |

|             |            |  |   |  |   |   |   |   |
|-------------|------------|--|---|--|---|---|---|---|
|             |            |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/01</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/02</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/03</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/04</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/05</i>      |   |
|             |            |  | € 344.969   | € 0  | € 0   | € 0   | € 227.881   |   |
|             |            |  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |   |   |
|             |            |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D14/06</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/07</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D14/08</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/09</i>  |   |   |
|             |            | 1  |   |  |   |   |   |   |
| <b>OCW</b>  | <b>D22</b> | <b>Regeling specifieke uitkering voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters</b> | Besteding (jaar T)  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)   | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |   |   |   |
|             |            |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D22/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D22/02</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D22/03</i>   |   |   |   |
|             |            | 1  | € 0   | € 0  | Ja  |   |   |   |
| <b>IenW</b> | <b>E44</b> | <b>Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027</b>                              | Beschikingsnummer   | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen  | Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering   | Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief        | Eindverantwoording (Ja/Nee)                             |
|             |            |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/01</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: E44/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/03</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: E44/04</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/06</i> |
|             |            | 1  | 1501783/1841815   | € 0  | € 0   | € 0   | € 0   | Nee   |

|             |            |   |  |  |  |   |  |  |
|-------------|------------|---|--|--|--|---|--|--|
|             |            |   | Kopie beschikkingsnummer<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/07</i>  | Naam/nummer maatregel<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/08</i>                     | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/09</i>  |   |  |  |
|             |            |   | 1 1501783/1841815  |  | Nee  |   |  |  |
|             |            |   | Kopie beschikkingsnummer<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/10</i>  | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/11</i>          | Correctie besteding (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E44/12</i>  | Correctie cofinanciering (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: E44/13</i> |  |  |
|             |            |   | 1 1501783/1841815  | Nee  | € 0  | € 0   |  |  |
| <b>IenW</b> | <b>E53</b> | <b>Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord</b> | Beschikkingsnummer / naam<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E53/01</i> | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: E53/02</i> | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E53/03</i> | Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E53/04</i>         | Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E53/05</i> | Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: E53/06</i> |
|             |            |   | 1 SPUKSLA-22-0331403   | € 86.092   | € 99.753   | 1-10-2022   | 31-12-2025   | Nee  |
|             |            |   | 2 SPUKSLA-21-0223860   | € 212.060  | € 380.060  | 1-4-2022  | 31-12-2025   | Nee  |
|             |            |   | 3 SPUKSLA-23-0359455   | € 17.132   | € 17.132   | 1-9-2023  | 31-12-2025   | Nee  |

|             |            |  |   |  |  |  |  |
|-------------|------------|--|---|--|--|--|--|
|             |            |  | Kopie beschikkingsnummer /naam                    | Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan |  |  |  |
|             |            |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E53/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E53/08</i>                      |  |  |  |
|             |            |  | 1 SPUKSLA-22-0331403                              | 2022   |  |  |  |
|             |            |  | 2 SPUKSLA-21-0223860                              | 2023   |  |  |  |
|             |            |  | 3 SPUKSLA-23-0359455                              | 2023   |  |  |  |
|             |            |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                       |  |  |  |  |
|             |            |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E53/09</i> |  |  |  |  |
|             |            |  | Nee   |  |  |  |  |
| <b>IenW</b> | <b>E84</b> | <b>Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023</b> | Besteding (jaar T)                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                     | Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)                              | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) |  |
|             |            | Provincies en Gemeenten  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E84/01</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/02</i>                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E84/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/04</i>        |  |
|             |            |  | € 33.954  | € 33.954   | € 16.977   | Nee  |  |
|             |            |  | Naam/nummer per maatregel                         | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                 |  |



|             |            |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/06</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/08</i>   |   |  |
|-------------|------------|--|--|--|--|---|---|--|
|             |            |  | 1 310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in Meters   | Nee  | 0  |   |   |  |
|             |            |  | 2 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks   | Nee  | 1  |   |   |  |
|             |            |  | 3 331 Drempel aantal in Stuks  | Nee  | 1  |   |   |  |
|             |            |  | 4 337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h wegl aantal in Meters  | Nee  | 0  |   |   |  |
| <b>lenW</b> | <b>E85</b> | <b>Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelininstallaties</b> | Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: E85/01</i>                        | Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E85/02</i> | Totale besteding aan het project (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: E85/03</i>                        | Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E85/04</i>   | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E85/05</i>                                  |  |
|             |            |  | 0  | 0  | € 22.314   | € 22.314  | Nee   |  |
| <b>EZK</b>  | <b>F28</b> | <b>Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid</b>  | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: F28/01</i> | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: F28/02</i>                  | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: F28/03</i> | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F28/04</i> | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: F28/05</i> | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F28/06</i> |
|             |            |  | € 295.414  | € 168.800  | € 145.000  | € 609.213   | € 1.168   | € 1.168  |
|             |            |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |  |   |   |  |

|            |           |   |  |   |   |  |   |   |
|------------|-----------|---|--|---|---|--|---|---|
|            |           |   | <p style="text-align: center;"><i>Aard controle n.v.t.</i></p> <p style="text-align: center;"><i>Indicator: F28/07</i></p> <p style="text-align: center;">Nee</p>  |   |   |  |   |   |
| <b>SZW</b> | <b>G2</b> | <p><b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2023</b></p> <p>Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (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</p> | <p>Besteding (jaar T) algemene bijstand</p> <p>Gemeente</p> <p>I.1 Participatiewet (PW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/01</i></p>   | <p>Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.1 Participatiewet (PW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/02</i></p>   | <p>Besteding (jaar T) IOAW</p> <p>Gemeente</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/03</i></p> | <p>Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/04</i></p> | <p>Besteding (jaar T) IOAZ</p> <p>Gemeente</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/05</i></p> | <p>Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/06</i></p>  |
|            |           |   | € 21.465.603   | € 173.557   | € 798.914   | € 1.719  | € 50.999  | € 0   |
|            |           |   | <p>Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud</p> <p>Gemeente</p> <p>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/07</i></p> | <p>Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/08</i></p> | <p>Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/09</i></p>  | <p>Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet</p> <p>Gemeente</p> <p>I.7 Participatiewet (PW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/10</i></p>  | <p>Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)</p> <p>Gemeente</p> <p>I.7 Participatiewet (PW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/11</i></p>                | <p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente</p> <p>Participatiewet (PW)</p> <p style="text-align: right;"><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: G2/12</i></p> |
|            |           |   | € 43.765   | € 32.940  | € 0   | € 810.140  | € 5.954   | € 0   |

|     |    |   |  |   |   |   |   |   |          |
|-----|----|---|--|---|---|---|---|---|----------|
|     |    |   | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Gemeente Participatiewet (PW)<br><i>Aard controle D2</i><br><i>Indicator: G2/13</i> | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G2/14</i> |   |   |   |   |          |
|     |    |   | € 0  | Ja  |   |   |   |   |          |
| SZW | G3 | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2023</b><br><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (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. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking  | Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                         | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob                            | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)               | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |          |
|     |    |   | Gemeente   | Gemeente  | Gemeente  | Gemeente  | Gemeente  | Gemeente  | Gemeente |
|     |    |   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/01</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/02</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/03</i>                     | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/05</i> | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/06</i>                                       |          |
|     |    |   | € 0  | € 0   | € 8.440   | € 0   | € 0   | € 0   |          |
|     |    |   | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)  | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)  | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking en (BOB)      | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking             | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)         |   |          |

|            |           |   |   |   |   |   |   |  |
|------------|-----------|---|---|---|---|---|---|--|
|            |           |   | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/07</i> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/08</i> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstreking en BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesla gaffaire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/09</i> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G3/10</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G3/11</i>  |  |
|            |           |   | € 0   | € 0   | € 0   | € 0   | Ja  |  |
| <b>SZW</b> | <b>G4</b> | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (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 | Welke regeling betreft het?<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G4/01</i>   | Besteding (jaar T) levensonderhoud<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/02</i>   | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/03</i>   | Baten (jaar T) levensonderhoud<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/04</i>   | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/05</i> | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/06</i> |
|            |           | 1   | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | € 0   | € 0   | € 5.103   | € 135.661   | € 9.857  |
|            |           | 2   | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  | € 0   | € 0   | € 3.208   | € 41.195  | € 3.401  |
|            |           | 3   | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | € 0   | € 0   | € 7.636   | € 42.464  | € 2.489  |
|            |           | 4   | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | € 0   | € 0   | € 4.943   | € 2.203   | € 256  |

|   |   |   |  |   |   |   |
|---|---|---|--|---|---|---|
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | € 0   | € 0  | € 1.617   | € 0   | € 0   |
| 6 | Totaal  | € 0   | € 0  | € 22.507  | € 221.523   | € 16.003                                    |
|   | Kopie regeling                                    | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                     | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                       | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)   |   |   |
|   |   | Gemeente  | Gemeente   | Gemeente  |   |   |
|   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/08</i>                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/10</i>                                  |   |   |
| 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) |   |
|   |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/11</i>                              | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/12</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/13</i>                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/14</i>                                 | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/15</i> |
| 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 kinderopvangtoeslagaf faire | 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 kinderopvangtoeslagaf faire |     |
|   |   | Gemeente  | Gemeente   | Gemeente  |     |
|   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/16</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/17</i>   | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: G4/18</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/19</i>   |     |
| 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 | <b>Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2023</b>  | Besteding (jaar T)   | Baten (jaar T) (exclusief Rijk)  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)           |  |   |  |
|  |     |   | Gemeente   | Gemeente   | Gemeente  |  |   |  |
| Alle gemeenten verantwoordden 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 |     |   | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>                         |  |   |  |
|  |     |   | <i>Indicator: G10/01</i>   | <i>Indicator: G10/02</i>   | <i>Indicator: G10/03</i>                            |  |   |  |
|  |     |   | € 375.203  | € 0  | Ja  |  |   |  |
| SZW  | G12 | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 2023</b> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)           |  |   |  |
|  |     |   | Gemeente   | Gemeente   | Gemeente  |  |   |  |
| Alle gemeenten verantwoordden 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                           |     |   | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>                         |  |   |  |
|  |     |   | <i>Indicator: G12/01</i>   | <i>Indicator: G12/02</i>   | <i>Indicator: G12/03</i>                            |  |   |  |
|  |     |   | € 0  | € 0  | Ja  |  |   |  |
| SZW  | G13 | <b>Onderwijsroute_ deel gemeente 2023</b>   | 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) |  |

|     |    |   |   |   |   |   |  |  |
|-----|----|---|---|---|---|---|--|--|
|     |    | 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<br>Indicator: G13/01                      | Aard controle R<br>Indicator: G13/02  | Aard controle R<br>Indicator: G13/03  | Aard controle R<br>Indicator: G13/04  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G13/05  |  |
|     |    |   | € 14.798  | € 0   | € 0   | € 0   | Ja   |  |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport   | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)                          | Totale werkelijke berekende subsidie  |   |   |  |  |
|     |    |   | Aard controle R<br>Indicator: H4/01                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/02  |   |   |  |  |
|     |    | € 265.722   | € 197.885   |   |   |   |  |  |
|     |    | Activiteiten  | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>Onroerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>overige kosten</b> | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |  |
|     |    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03  | Aard controle R<br>Indicator: H4/04                       | Aard controle R<br>Indicator: H4/05   | Aard controle R<br>Indicator: H4/06   | Aard controle R<br>Indicator: H4/07   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08   |  |
|     |    | 1   | Onderhoudskosten vastgoed                                 | € 18.284  | € 18.284  | € 0   | € 0  |  |
|     |    | 2   | Led-verlichting Sportparken                               | € 21.700  | € 21.700  | € 0   | € 0  |  |
|     |    | 3   | Nadeel mengpercentage                                     | € 114.226   | € 0   | € 0   | € 114.226  |  |
|     |    | 4   | Verbetering Sportpark Schoonenberg                        | € 43.675  | € 43.675  | € 0   | € 0  |  |



| VWS | H8  | Regeling Sportakkoord 2020-2022   | Beschikingsnummer   | Totaal bedrag volgens beschikking   | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)<br><b>Gerealiseerd</b>  | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)<br><b>Gerealiseerd</b>  | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)<br><b>Gerealiseerd</b>   | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)<br><b>Gerealiseerd</b>   |
|-----|-----|---|---|---|--|--|---|---|
|     |     |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/02</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H8/03</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H8/04</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/06</i>  |
|     |     |   | 1 1042286   | € 75.433  | € 0  | € 34.386   | € 0   | € 75.433  |
|     |     |   | Kopie beschikingsnummer   | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |  |   |   |
|     |     |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H8/08</i>  |  |  |   |   |
|     |     |   | 1 1042286   | Ja  |  |  |   |   |
| VWS | H10 | Regeling specifieke uitkering vastgoedtransitie gesloten jeugdhulp 2020 | Aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a) uitgevoerd? (Ja/Nee)                                  | Opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b) uitgevoerd? (Ja/Nee)  | Opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c) uitgevoerd? (Ja/Nee)  | Toelichting (indien bij indicatoren 01, 02 en 03 Nee is ingevuld is toelichting verplicht)   | Besteding (jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a en de restricties benoemd in lid 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens lid 2 sub a en de restricties benoemd in lid 3) |
|     |     |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/01</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/03</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/04</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/06</i>   |
|     |     |   | Nee   | Nee   | Nee  |  | € 0   | € 37.172  |
|     |     |   | Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b en de restricties benoemd in lid 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens lid 2 sub b en de restricties benoemd in lid 3) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c en de restricties benoemd in lid 4) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens lid 2 sub c en de restricties benoemd in lid 4) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit afstoten (lid 2 sub d)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit afstoten (lid 2 sub d)   |

|            |                  |  |   |  |  |   |  |   |
|------------|------------------|--|---|--|--|---|--|---|
|            |                  |  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/08</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/09</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/10</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/11</i>       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/12</i> |
|            |                  |  | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0  | € 653.149   |
|            |                  |  | Besteding (jaar T)<br>realisatie activiteit<br>verbouwen (lid 2 sub<br>e)   | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar T)<br>realisatie activiteit<br>verbouwen (lid 2 sub<br>e) | Besteding (jaar T)<br>realisatie activiteit<br>vervangende<br>nieuwbouw (lid 2<br>sub f)     | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar T)<br>realisatie activiteit<br>vervangende<br>nieuwbouw (lid 2 sub<br>f) | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                     |   |
|            |                  |  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/13</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/14</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H10/15</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/16</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H10/17</i>  |   |
|            |                  |  | € 0   | € 762.007  | € 0  | € 762.007   | Nee  |   |
| <b>VWS</b> | <b>H12</b>       | <b>Regeling specifieke uitkering<br/>lokale preventieakkoorden of<br/>preventieaanpakken</b> | Besteding (jaar T)  | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar T)  | Is voldaan aan de<br>uitvoering van het<br>lokale<br>preventieakkoord of<br>aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording?<br>(Ja/Nee)   |  |   |
|            |                  |  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H12/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H12/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H12/03</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H12/04</i>   |  |   |
|            |                  |  | € 74.894  | € 104.203  | Nee  | Ja  |  |   |
| <b>VWS</b> | <b>H14<br/>B</b> | <b>SPUK expertisecentra jeugdhulp</b>  | Hieronder per regel<br>één (code) uit (jaar T)<br>selecteren en in de<br>kolommen ernaast de<br>verantwoordingsinfor<br>matie voor die<br>gemeente invullen | Besteding (jaar T)   | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar<br>T)   | Eindverantwoording?<br>(Ja/Nee)   | Optionele toelichting                              |   |
|            |                  | SiSa tussen medeoverheden  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H14B/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H14B/02</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H14B/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H14B/04</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H14B/05</i> |   |

|     |     |   |   |  |   |   |   |   |   |
|-----|-----|---|---|--|---|---|---|---|---|
|     |     |   | 1 | 060363 Gemeente Amsterdam  | € 2.904   | € 2.904   | Nee   |   |   |
| VWS | H20 | Regeling specifieke uitkering vastgoedtransitie residentiële jeugdhulp 2021 |   | Betreft naam onderdeel   | Aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a) uitgevoerd? (Ja/Nee)   | Opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b) uitgevoerd? (Ja/Nee)   | Opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c) uitgevoerd? (Ja/Nee)  | Toelichting (indien bij indicatoren 02, 03 en 04 Nee is ingevuld is toelichting verplicht)  | Besteding (jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a en de restricties benoemd art. 5 in lid 2)   |
|     |     |   |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/01</i>                          | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/04</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/05</i>   | <i>Aard controle R Indicator: H20/06</i>  |
|     |     |   | 1 | Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen                        | Nee   | Nee   | Nee   | Deze SPUK is specifiek aangevraagd voor de ombouw van separeerruimte en ontwikkeling van rationele beveiliging  | € 0   |
|     |     |   | 2 | Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging | n.v.t.  | n.v.t.  | n.v.t.  | n.v.t.  | n.v.t.  |
|     |     |   |   | Kopie naam onderdeel   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit aantrekken projectleider en ondersteunend personeel (volgens art. 4 lid 2 sub a en de restricties benoemd in art. 5 lid 2) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b en de restricties benoemd in art. 5 lid 2) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen bovenregionaal plan (volgens art. 4 lid 2 sub b en de restricties benoemd in art. 5 lid 2) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c en de restricties in art. 5 benoemd in lid 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit opstellen strategisch vastgoedplan (volgens art. 4 lid 2 sub c en de restricties in art. 5 benoemd in lid 3) |
|     |     |   |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/07</i>                          | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/08</i>   | <i>Aard controle R Indicator: H20/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/10</i>   | <i>Aard controle R Indicator: H20/11</i>  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/12</i>   |

|   |  |   |  |  |   |   |
|---|--|---|--|--|---|---|
| 1 | Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen                        | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |
| 2 | Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging | n.v.t.  | n.v.t.   | n.v.t.   | n.v.t.  | n.v.t.  |
|   | Kopie naam onderdeel   | Besteding (jaar T) realisatie activiteit afstoten (art.4 lid 2 sub d)                               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit afstoten (art. 4 lid 2 sub d) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit verbouwen (art. 4 lid 2 sub e)  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit verbouwen (art. 4 lid 2 sub e) | Besteding (jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (art. 4 lid 2 sub f) |
|   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/13</i>                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H20/14</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/15</i>                                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H20/16</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/17</i>                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H20/18</i>  |
| 1 | Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen                        | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |
| 2 | Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging | n.v.t.  | n.v.t.   | n.v.t.   | n.v.t.  | n.v.t.  |
|   | Kopie naam onderdeel   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (art. 4 lid 2 sub f) | Activiteit Ombouw separeerruimten gerealiseerd (art. 4 lid 1 sub b) (Ja/Nee)           | Activiteit Ontwikkeling relationele beveiliging als de instelling niet meer beschikt over een separeerruimte (art. 4 lid 1 sub b) (Ja/Nee) | Besteding realisatie activiteit ombouw separeerruimten in (jaar T) (art. 4 lid 1 sub b) | Cumulatie besteding (t/m jaar T) ombouw separeerruimte (art. 4 lid 1 sub b)         |
|   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/19</i>                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/20</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/21</i>                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/22</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H20/23</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/24</i>                                   |
| 1 | Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen                        | € 0   | n.v.t.   | n.v.t.   | n.v.t.  | n.v.t.  |

|            |            |  |   |  |   |  |   |  |   |
|------------|------------|--|---|--|---|--|---|--|---|
|            |            |  | 2 | Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging | n.v.t.  | Nee  | Nee   | € 0  | € 0   |
|            |            |  |   | Kopie naam onderdeel   | Besteding realisatie activiteit ontwikkeling relationele beveiliging in (jaar T) (art. 4 lid 1 sub b) | Cumulatie besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit ontwikkeling relationele beveiliging (art. 4 lid 1 sub b) | Optionele toelichting   |  |   |
|            |            |  |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/25</i>                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H20/26</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/27</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/28</i>   |  |   |
|            |            |  | 1 | Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen                        | n.v.t.  | n.v.t.   | n.v.t.  |  |   |
|            |            |  | 2 | Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging | € 0   | € 0  | De SPUK wordt uitgevoerd door een derde partij. Deze zal eind 2024 met een totaalverantwoording komen |  |   |
|            |            |  |   | Eindverantwoording (Ja/nee)  |   |  |   |  |   |
|            |            |  |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H20/29</i>                      |   |  |   |  |   |
|            |            |  |   | Nee  |   |  |   |  |   |
| <b>VWS</b> | <b>H30</b> | <b>Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026</b> |   | Naam onderdeel   | Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel   | Besteding (jaar T) per onderdeel   | Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel | Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? |
|            |            |  |   | <i>Aard controle n.v.t.</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i>   | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>                      | <i>Aard controle n.v.t.</i>                           |

|    | <i>Indicator: H30/01</i>                          | <i>Indicator: H30/02</i>                             | <i>Indicator: H30/03</i> | <i>Indicator: H30/04</i> | <i>Indicator: H30/05</i> | <i>Indicator: H30/06</i> |
|----|---|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | Lokaal Sportakkoord                               | € 51.175   | € 51.175                 | € 0                      | € 51.175                 | Ja                       |
| 2  | Brede regeling<br>combinatiefuncties              | € 352.317  | € 222.542                | € 70.463                 | € 222.542                | Ja                       |
| 3  | Terugdringen<br>Gezondheidsachterst<br>anden      | € 78.730   | € 56.867                 | € 15.746                 | € 56.867                 | Ja                       |
| 4  | Kansrijke Start                                   | € 59.048   | € 52.650                 | € 6.398                  | € 52.650                 | Ja                       |
| 5  | Mentale Gezondheid                                | € 27.556   | € 0                      | € 5.511                  | € 0                      | Ja                       |
| 6  | Aanpak overgewicht<br>en obesitas                 | € 68.889   | € 31.270                 | € 13.778                 | € 31.270                 | Ja                       |
| 7  | Valpreventie                                      | € 202.730  | € 52.360                 | € 40.546                 | € 52.360                 | Ja                       |
| 8  | Leefomgeving                                      | € 39.365   | € 5.730                  | € 7.873                  | € 5.730                  | Ja                       |
| 9  | OKO &<br>Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek  | € 9.841  | € 4.154                  | € 1.968                  | € 4.154                  | Ja                       |
| 10 | Versterken sociale<br>basis                       | € 143.682  | € 107.917                | € 28.736                 | € 107.917                | Ja                       |
| 11 | Mantelzorg  | € 39.365   | € 0                      | € 7.873                  | € 0                      | Ja                       |
| 12 | Eén tegen<br>eenzaamheid                          | € 39.365   | € 9.890                  | € 7.873                  | € 9.890                  | Ja                       |
| 13 | Welzijn op recept                                 | € 21.651   | € 16.000                 | € 4.330                  | € 16.000                 | Ja                       |
| 14 | Versterking kennis-<br>en adviesfunctie<br>GGD    | € 9.841  | € 0                      | € 1.968                  | € 0                      | Ja                       |
| 15 | Coördinatiekosten<br>regionale aanpak             | € 35.035   | € 25.962                 | € 7.007                  | € 25.962                 | Ja                       |
|    | Kopie naam<br>onderdeel                           | Meegewerkt aan de<br>monitoring (Ja/Nee/<br>n.v.t.)? |                          |                          |                          |                          |
|    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/08</i>    |                          |                          |                          |                          |
| 1  | Lokaal Sportakkoord                               | N.v.t.   |                          |                          |                          |                          |

|            |            |   |    |   |  |   |                                |             |  |
|------------|------------|---|----|---|--|---|--------------------------------|-------------|--|
|            |            |   | 2  | Brede regeling<br>combinatiefuncties                    | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 3  | Terugdringen<br>Gezondheidsachterst<br>anden            | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 4  | Kansrijke Start   | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 5  | Mentale Gezondheid                                      | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 6  | Aanpak overgewicht<br>en obesitas                       | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 7  | Valpreventie  | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 8  | Leefomgeving  | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 9  | OKO &<br>Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek        | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 10 | Versterken sociale<br>basis                             | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 11 | Mantelzorg  | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 12 | Eén tegen<br>eenzaamheid                                | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 13 | Welzijn op recept                                       | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 14 | Versterking kennis-<br>en adviesfunctie<br>GGD          | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   | 15 | Coördinatiekosten<br>regionale aanpak                   | N.v.t.                                     |   |                                |             |  |
|            |            |   |    | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                          |  |   |                                |             |  |
|            |            |   |    | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: H30/09</i> |  |   |                                |             |  |
|            |            |   |    | Nee   |  |   |                                |             |  |
| <b>VWS</b> | <b>H31</b> | <b>Regeling Specifieke uitkering<br/>noodfonds energie<br/>amateursportverenigingen</b> |    | Beschikingsnummer<br>/ kenmerk                          | Totaal ontvangen<br>Rijksbijdrage (jaar T) | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar<br>T) ten laste van<br>Rijksmiddelen | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee) | Toelichting |  |

|            |                        |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H31/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H31/02</i>                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H31/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H31/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H31/05</i> |  |  |
|------------|------------------------|--|---|---|--|---|---|--|--|
|            |                        |  | <i>SPUKNEAS230071</i>                             | € 28.827  | € 28.827   | Ja  |   |  |  |
| <b>VWS</b> | <b>H32</b>             | <b>Regeling specifieke uitkering<br/>Meerkosten Energie Openbare<br/>Zwembaden</b> | Beschikingsnummer<br>/ kenmerk                    | Totaal ontvangen<br>Rijksbijdrage (jaar T)<br><br><i>Automatisch berekend</i> | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar<br>T) ten laste van<br>Rijksmiddelen<br><br><i>Automatisch<br/>berekend</i> |   |   |  |  |
|            |                        |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/02</i>                             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/03</i>  |   |   |  |  |
|            |                        |  | <i>MEOZ23246</i>                                  | € 808.306   | € 808.306  |   |   |  |  |
|            |                        |  | Naam zwembad                                      | Totale verlening per<br>zwembad (jaar T)                                      | Cumulatieve<br>besteding per<br>zwembad (t/m jaar<br>T) ten laste van<br>Rijksmiddelen                         | Verduurzamingsplan<br>aanwezig (Ja/Nee)           | Toelichting                                       |  |  |
|            |                        |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/05</i>                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H32/06</i>   | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: H32/07</i>     | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H32/08</i> |  |  |
| 1          | <i>De Heerenduinen</i> | € 808.306  | € 808.306   | Ja  |  |   |   |  |  |
| 2          |                        |  |   |   |  |   |   |  |  |



# Bijlagen

## Bijlage 1 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders gemeente Velsen

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 waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 30 november 2023 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 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.423.970,--. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

### Bevindingen

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in beginsel niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De geconstateerde afwijkingen betreffen:

| Begrotingscriterium   | Bedragen x € 1.000 |
|---|--------------------|
| 1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)   | 5.589              |
| 1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)  | 199                |
| 2. Ongeautoriseerde reservemutaties<br>p.s. veelal zijn dit ook getrouwe beeld fouten, die in de jaarstukken aangepast kunnen worden  | 0                  |
| 3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat 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 etc.). | 0                  |
| <i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>   | 5.788              |
| 4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.   | 5.589              |
| 5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering)   | 199                |
| <b>Voorwaardencriterium</b>   |                    |
| <i>Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed:</i>   |                    |
| <i>Bevindingen VIC 2023:</i>  | 227                |
| - doorlopende fouten 2022   | 254                |
| - aanpak energie-armoede  |                    |
| <b>M&amp;O criterium</b>  |                    |
| Fraudevorderingen   | 189                |

In deze 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 dan ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Tevens is in de paragraaf Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid op blz. 225-228 van de jaarrekening een nadere analyse opgenomen.

## Overzicht Begrotingswijzigingen

Bedragen x € 1.000

| Programma                               | Primitieve Begroting |                |                | 1e t/m 3e Wijziging |              | 1e Burap     |              | Diverse wijzigingen |              | 2e Burap en nagekomen |              | Begroting na wijziging |                |                 |
|---|----------------------|----------------|----------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|-----------------------|--------------|------------------------|----------------|-----------------|
|   | Lasten               | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Lasten       | Baten        | Lasten              | Baten        | Lasten                | Baten        | Lasten                 | Baten          | Saldo           |
| Autorisatieniveau 1.1                   | 3.348                | 1.660          | -1.688         | 100                 | 0            | 100          | 0            | 0                   | 0            | 672                   | 0            | 4.220                  | 1.660          | 2.560           |
| Autorisatieniveau 1.2                   | 12.914               | 13.319         | 405            | 1.923               | 0            | -267         | 22           | 22                  | 0            | 54                    | 0            | 14.645                 | 13.341         | 1.304           |
| <b>1 Ondernemend en duurzaam Velsen</b> | <b>16.262</b>        | <b>14.979</b>  | <b>-1.283</b>  | <b>2.023</b>        | <b>0</b>     | <b>-167</b>  | <b>22</b>    | <b>22</b>           | <b>0</b>     | <b>726</b>            | <b>0</b>     | <b>18.865</b>          | <b>15.001</b>  | <b>3.864</b>    |
|   | Lasten               | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Lasten       | Baten        | Lasten              | Baten        | Lasten                | Baten        | Lasten                 | Baten          | Saldo           |
| Autorisatieniveau 2.1                   | 18.009               | 2.065          | -15.944        | 1.318               | 0            | 319          | 0            | 1.301               | 1.000        | 6.002                 | 5.350        | 26.949                 | 8.415          | 18.534          |
| Autorisatieniveau 2.2                   | 77.461               | 21.219         | -56.243        | 3.924               | 0            | 1.891        | 0            | -250                | 0            | 5.012                 | 3.794        | 88.038                 | 25.013         | 63.025          |
| Autorisatieniveau 2.3                   | 4.299                | 0              | -4.299         | 0                   | 0            | 315          | 0            | 0                   | 0            | -331                  | 0            | 4.283                  | 0              | 4.283           |
| <b>2 Vitaal en sociaal Velsen</b>       | <b>99.770</b>        | <b>23.284</b>  | <b>-76.486</b> | <b>5.242</b>        | <b>0</b>     | <b>2.525</b> | <b>0</b>     | <b>1.051</b>        | <b>1.000</b> | <b>10.683</b>         | <b>9.144</b> | <b>119.270</b>         | <b>33.428</b>  | <b>85.843</b>   |
|   | Lasten               | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Lasten       | Baten        | Lasten              | Baten        | Lasten                | Baten        | Lasten                 | Baten          | Saldo           |
| Autorisatieniveau 3.1                   | 21.540               | 6.717          | -14.823        | 50                  | 0            | 524          | 0            | 0                   | 0            | 356                   | -53          | 22.470                 | 6.664          | 15.805          |
| Autorisatieniveau 3.2                   | 705                  | 1              | -704           | 0                   | 0            | 0            | 0            | 0                   | 0            | 210                   | 0            | 915                    | 1              | 914             |
| Autorisatieniveau 3.3                   | 2.144                | 228            | -1.916         | 165                 | 0            | 125          | 0            | 0                   | 0            | 524                   | 0            | 2.958                  | 228            | 2.730           |
| Autorisatieniveau 3.4                   | 5.375                | 8              | -5.367         | 25                  | 0            | 0            | 0            | 0                   | 0            | 252                   | 67           | 5.652                  | 75             | 5.577           |
| <b>3 Wonen en leven in Velsen</b>       | <b>29.764</b>        | <b>6.955</b>   | <b>-22.809</b> | <b>240</b>          | <b>0</b>     | <b>649</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>1.342</b>          | <b>14</b>    | <b>31.995</b>          | <b>6.969</b>   | <b>25.026</b>   |
|   | Lasten               | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Lasten       | Baten        | Lasten              | Baten        | Lasten                | Baten        | Lasten                 | Baten          | Saldo           |
| Autorisatieniveau 4.1                   | 3.907                | 0              | -3.907         | 289                 | 0            | 138          | 0            | -180                | 0            | -1.819                | 0            | 2.335                  | 0              | 2.335           |
| Autorisatieniveau 4.2                   | 4.730                | 3.397          | -1.333         | 0                   | 0            | 59           | 0            | 0                   | 0            | 322                   | -500         | 5.111                  | 2.897          | 2.214           |
| Autorisatieniveau 4.3                   | 9.885                | 17             | -9.869         | 910                 | 0            | 529          | -17          | 24                  | 0            | 215                   | 0            | 11.564                 | 0              | 11.564          |
| <b>4 Burger en bestuur</b>              | <b>18.522</b>        | <b>3.414</b>   | <b>-15.109</b> | <b>1.199</b>        | <b>0</b>     | <b>726</b>   | <b>-17</b>   | <b>-156</b>         | <b>0</b>     | <b>-1.282</b>         | <b>-500</b>  | <b>19.010</b>          | <b>2.897</b>   | <b>16.113</b>   |
|   | Lasten               | Baten          | Saldo          | Lasten              | Baten        | Lasten       | Baten        | Lasten              | Baten        | Lasten                | Baten        | Lasten                 | Baten          | Saldo           |
| Autorisatieniveau 5.1                   | 2.618                | 149.199        | 146.580        | 1.000               | 3.241        | 790          | 1.515        | -17                 | 0            | -1.628                | 5.269        | 2.763                  | 159.223        | -156.460        |
| Autorisatieniveau 5.2                   | 37.903               | 6.659          | -31.244        | 2.791               | -60          | 1.539        | 142          | 160                 | 60           | -1.583                | 665          | 40.809                 | 7.465          | 33.344          |
| Autorisatieniveau 5.3                   | 10.211               | 10.129         | -82            | 0                   | 0            | 0            | 0            | 0                   | 0            | -5.612                | -5.631       | 4.599                  | 4.498          | 101             |
| <b>5 Organisatie en financiën</b>       | <b>50.732</b>        | <b>165.986</b> | <b>115.254</b> | <b>3.791</b>        | <b>3.181</b> | <b>2.329</b> | <b>1.657</b> | <b>143</b>          | <b>60</b>    | <b>-8.823</b>         | <b>303</b>   | <b>48.172</b>          | <b>171.187</b> | <b>-123.015</b> |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>215.050</b>       | <b>214.618</b> | <b>-433</b>    | <b>12.494</b>       | <b>3.181</b> | <b>6.062</b> | <b>1.663</b> | <b>1.060</b>        | <b>1.060</b> | <b>2.646</b>          | <b>8.961</b> | <b>237.312</b>         | <b>229.482</b> | <b>7.830</b>    |

| <b>Toevoeging/onttrekking aan reserves</b> |                |                |               |               |               |              |              |              |              |              |              |                |                |               |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| Reserves programma 1                       | 0              | 100            | -100          | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 609          | 0              | 709            | -709          |
| Reserves programma 2                       | 0              | 524            | -524          | 0             | 398           | 0            | 398          | 0            | 0            | 0            | 405          | 0              | 1.327          | -1.327        |
| Reserves programma 3                       | 190            | 352            | -162          | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            | -54          | 633          | 136            | 985            | -849          |
| Reserves programma 4                       | 585            | 788            | -203          | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 56           | 585            | 844            | -259          |
| Reserves programma 5                       | 387            | 1.566          | -1.179        | 180           | 1.852         | 665          | 1.102        | 0            | 0            | 3.289        | -804         | 4.521          | 9.520          | -4.999        |
| <b>mutaties reserves</b>                   | <b>1.162</b>   | <b>3.329</b>   | <b>-2.167</b> | <b>180</b>    | <b>2.250</b>  | <b>665</b>   | <b>1.500</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>3.235</b> | <b>900</b>   | <b>5.242</b>   | <b>13.385</b>  | <b>-8.143</b> |
| <b>Resultaat na bestemming</b>             | <b>216.212</b> | <b>217.947</b> | <b>1.734</b>  | <b>10.940</b> | <b>10.837</b> | <b>6.727</b> | <b>3.162</b> | <b>1.060</b> | <b>1.060</b> | <b>5.881</b> | <b>9.861</b> | <b>242.554</b> | <b>242.867</b> | <b>-313</b>   |

## Overzicht Taakvelden

Tabel: Overzicht taakvelden

Bedragen x € 1.000

| Overzicht taakvelden                       | Begroting 2023 inclusief wijzigingen |                |                | Rekening 2023 |                |                | Begrotingsafwijking 2023 |              |               |
|--|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------|---------------|
|  | Lasten                               | Baten          | Saldo          | Lasten        | Baten          | Saldo          | Lasten                   | Baten        | Saldo         |
| 0.1 Bestuur                                | 2.335                                | 0              | -2.335         | 2.609         | 177            | -2.432         | -274                     | 177          | -97           |
| 0.11 Resultaat van de rek v baten en l     | 0                                    | 0              | 0              | 0             | 0              | 0              | 0                        | 0            | 0             |
| 0.2 Burgerzaken                            | 2.179                                | 1.068          | -1.111         | 2.154         | 967            | -1.187         | 25                       | -101         | -76           |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden     | 2.290                                | 3.545          | 1.255          | 2.470         | 3.940          | 1.470          | -180                     | 395          | 214           |
| 0.4 Overhead                               | 27.453                               | 602            | -26.851        | 25.927        | 291            | -25.636        | 1.526                    | -311         | 1.215         |
| 0.5 Treasury                               | -1.044                               | 1.231          | 2.275          | -1.176        | 1.485          | 2.661          | 131                      | 254          | 386           |
| 0.61 OZB Woningen                          | 1.009                                | 9.654          | 8.644          | 1.260         | 9.665          | 8.405          | -250                     | 11           | -239          |
| 0.62 OZB niet-woningen                     | 5                                    | 8.938          | 8.933          | 7             | 9.482          | 9.475          | -1                       | 544          | 542           |
| 0.63 Parkeerbelasting                      | 0                                    | 394            | 394            | 2             | 316            | 314            | -2                       | -78          | -79           |
| 0.64 Belastingen overig                    | 8                                    | 636            | 628            | 10            | 550            | 540            | -2                       | -86          | -88           |
| 0.7 Algemene uitkering en overige gemf     | 0                                    | 136.611        | 136.611        | 0             | 135.861        | 135.861        | 0                        | -751         | -751          |
| 0.8 Overige baten en Lasten                | 2.785                                | 694            | -2.091         | -163          | 134            | 297            | 2.948                    | -560         | 2.388         |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)           | 0                                    | 0              | 0              | 26            | 8              | -18            | -26                      | 8            | -18           |
| <b>0. 0 Bestuur en ondersteuning</b>       | <b>37.019</b>                        | <b>163.372</b> | <b>126.353</b> | <b>33.125</b> | <b>162.874</b> | <b>129.749</b> | <b>3.894</b>             | <b>-498</b>  | <b>3.397</b>  |
| 0.10 Mutaties reserves                     | 5.242                                | 13.385         | 8.143          | 7.733         | 12.955         | 5.222          | -2.490                   | -430         | -2.920        |
| <b>0. 9 Mutaties reserves</b>              | <b>5.242</b>                         | <b>13.385</b>  | <b>8.143</b>   | <b>7.733</b>  | <b>12.955</b>  | <b>5.222</b>   | <b>-2.490</b>            | <b>-430</b>  | <b>-2.920</b> |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer          | 7.799                                | 0              | -7.799         | 7.850         | 29             | -7.820         | -51                      | 29           | -21           |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid            | 4.322                                | 144            | -4.178         | 3.330         | 276            | -3.054         | 992                      | 132          | 1.124         |
| <b>1. 1 Veiligheid</b>                     | <b>12.121</b>                        | <b>144</b>     | <b>-11.977</b> | <b>11.180</b> | <b>306</b>     | <b>-10.874</b> | <b>941</b>               | <b>161</b>   | <b>1.103</b>  |
| 2.1 Verkeer en Vervoer                     | 10.727                               | 312            | -10.416        | 11.989        | 1.933          | -10.056        | -1.261                   | 1.622        | 360           |
| 2.2 Parkeren                               | 168                                  | 0              | -168           | 197           | 0              | -197           | -29                      | 0            | -29           |
| 2.4 Economische havens en waterwegen       | 542                                  | 652            | 110            | 453           | 592            | 140            | 89                       | -59          | 30            |
| <b>2. 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</b> | <b>11.437</b>                        | <b>963</b>     | <b>-10.473</b> | <b>12.638</b> | <b>2.525</b>   | <b>-10.113</b> | <b>-1.202</b>            | <b>1.562</b> | <b>360</b>    |
| 3.1 Economische ontwikkeling               | 824                                  | 0              | -824           | 794           | 0              | -794           | 30                       | 0            | 30            |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur         | 959                                  | 914            | -45            | 265           | 0              | -265           | 694                      | -914         | -220          |
| 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen           | 492                                  | 283            | -209           | 554           | 406            | -148           | -62                      | 124          | 61            |
| 3.4 Economische promotie                   | 1.242                                | 1.067          | -175           | 532           | 917            | 385            | 709                      | -150         | 560           |
| <b>3. 3 Economie</b>                       | <b>3.517</b>                         | <b>2.264</b>   | <b>-1.253</b>  | <b>2.146</b>  | <b>1.323</b>   | <b>-823</b>    | <b>1.371</b>             | <b>-940</b>  | <b>430</b>    |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                | 221                                  | 0              | -221           | 229           | 45             | -184           | -8                       | 45           | 37            |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                   | 4.113                                | 0              | -4.113         | 4.222         | 48             | -4.174         | -109                     | 48           | -61           |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken       | 5.122                                | 3.242          | -1.880         | 5.596         | 3.424          | -2.172         | -475                     | 182          | -293          |
| <b>4. 4 Onderwijs</b>                      | <b>9.455</b>                         | <b>3.242</b>   | <b>-6.213</b>  | <b>10.047</b> | <b>3.517</b>   | <b>-6.530</b>  | <b>-591</b>              | <b>275</b>   | <b>-316</b>   |
| 5.1 Sportbeleid en activering              | 0                                    | 0              | 0              | 13            | 0              | -13            | -13                      | 0            | -13           |
| 5.2 Sportaccommodaties                     | 7.855                                | 2.340          | -5.514         | 7.645         | 2.543          | -5.103         | 209                      | 202          | 411           |
| 5.3 Cult. presentatie, productie en part   | 2.465                                | 2              | -2.463         | 2.571         | 0              | -2.571         | -106                     | -1           | -108          |
| 5.4 Musea                                  | 222                                  | 0              | -222           | 264           | 0              | -264           | -42                      | 0            | -42           |
| 5.5 Cultureel erfgoed                      | 314                                  | 17             | -296           | 202           | 23             | -178           | 112                      | 6            | 118           |

|  |                |                |                |                |                |                |               |              |              |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 5.6 Media  | 2.733          | 75             | -2.657         | 2.733          | 68             | -2.665         | 0             | -8           | -8           |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recr                                       | 7.879          | 726            | -7.153         | 7.916          | 807            | -7.108         | -37           | 81           | 45           |
| <b>5. 5 Sport, cultuur en recreatie</b>                                      | <b>21.467</b>  | <b>3.160</b>   | <b>-18.306</b> | <b>21.343</b>  | <b>3.441</b>   | <b>-17.902</b> | <b>124</b>    | <b>281</b>   | <b>404</b>   |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie  | 14.301         | 5.189          | -9.111         | 12.851         | 9.275          | -3.577         | 1.449         | 4.086        | 5.535        |
| 6.2 Wijkteams  | 4.063          | 0              | -4.063         | 4.117          | 0              | -4.117         | -54           | 0            | -54          |
| 6.3 Inkomensregelingen   | 36.137         | 24.585         | -11.552        | 33.629         | 25.074         | -8.554         | 2.508         | 490          | 2.998        |
| 6.4 Begeleide participatie   | 4.571          | 0              | -4.571         | 4.530          | 0              | -4.530         | 41            | 0            | 41           |
| 6.5 Arbeidsparticipatie  | 4.338          | 134            | -4.204         | 3.819          | 134            | -3.685         | 519           | 0            | 519          |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)  | 2.006          | 0              | -2.006         | 1.992          | 0              | -1.992         | 14            | 0            | 14           |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+   | 0              | 0              | 0              | 40             | 0              | -40            | -40           | 0            | -40          |
| 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)  | 8.684          | 294            | -8.390         | 8.854          | 347            | -8.507         | -170          | 52           | -117         |
| 6.71b Begeleiding (WMO)  | 6.251          | 0              | -6.251         | 6.582          | 380            | -6.202         | -331          | 380          | 49           |
| 6.71c Dagbesteding (WMO)   | 3.138          | 0              | -3.138         | 3.490          | 0              | -3.490         | -352          | 0            | -352         |
| 6.71d Overige maatwerkarrangement (WMO)                                      | 631            | 0              | -631           | 79             | 0              | -79            | 552           | 0            | 552          |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0            | 0            |
| 6.72a Jeugdhulp begeleiding  | 1.740          | 0              | -1.740         | 2.098          | 0              | -2.098         | -358          | 0            | -358         |
| 6.72b Jeugdhulp behandeling  | 636            | 0              | -636           | 4.782          | 0              | -4.782         | -4.145        | 0            | -4.145       |
| 6.72c Jeugdhulp dagbesteding   | 3.470          | 0              | -3.470         | 2.969          | 0              | -2.969         | 501           | 0            | 501          |
| 6.73a Pleegzorg  | 1.047          | 0              | -1.047         | 806            | 0              | -806           | 242           | 0            | 242          |
| 6.73b Gezinsgericht  | 1.272          | 0              | -1.272         | 1.146          | 0              | -1.146         | 126           | 0            | 126          |
| 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig  | 5.611          | 0              | -5.611         | 6.490          | 139            | -6.351         | -879          | 139          | -740         |
| 6.74a Jeugdhulp beh. GGZ zonder verblijf                                     | 5.929          | 0              | -5.929         | 6.387          | 0              | -6.387         | -457          | 0            | -457         |
| 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                                      | 633            | 0              | -633           | 751            | 0              | -751           | -118          | 0            | -118         |
| 6.74c Gesloten plaatsing   | 290            | 0              | -290           | 1.089          | 0              | -1.089         | -798          | 0            | -798         |
| 6.81 Geëscaleerde zorg   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0            | 0            |
| 6.81b Maatschap.- en vrouwenopvang (WMO)                                     | 92             | 0              | -92            | 127            | 0              | -127           | -35           | 0            | -35          |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18-   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0             | 0            | 0            |
| 6.82a Jeugdbescherming   | 1.250          | 0              | -1.250         | 1.348          | 0              | -1.348         | -98           | 0            | -98          |
| 6.82b Jeugdreclassering  | 312            | 0              | -312           | 151            | 0              | -151           | 162           | 0            | 162          |
| <b>6. 6 Sociaal domein</b>   | <b>106.402</b> | <b>30.202</b>  | <b>-76.200</b> | <b>108.127</b> | <b>35.349</b>  | <b>-72.778</b> | <b>-1.725</b> | <b>5.147</b> | <b>3.422</b> |
| 7.1 Volksgezondheid  | 3.759          | 533            | -3.226         | 3.557          | 304            | -3.253         | 203           | -229         | -27          |
| 7.2 Riolering  | 4.557          | 5.961          | 1.404          | 4.442          | 6.017          | 1.576          | 116           | 56           | 171          |
| 7.3 Afval  | 9.767          | 13.119         | 3.352          | 9.426          | 13.172         | 3.746          | 341           | 52           | 394          |
| 7.4 Milieubeheer   | 4.924          | 222            | -4.702         | 3.673          | 318            | -3.355         | 1.251         | 96           | 1.347        |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria  | 524            | 391            | -133           | 682            | 559            | -123           | -158          | 168          | 10           |
| <b>7. 7 Volksgezondheid en milieu</b>  | <b>23.532</b>  | <b>20.227</b>  | <b>-3.305</b>  | <b>21.779</b>  | <b>20.370</b>  | <b>-1.409</b>  | <b>1.753</b>  | <b>143</b>   | <b>1.896</b> |
| 8.1 Ruimtelijke ordening   | 3.408          | 265            | -3.143         | 3.394          | 714            | -2.680         | 14            | 449          | 464          |
| 8.2 Grondexploitatie-niet-bedrijventerr                                      | 3.640          | 3.584          | -56            | 4.560          | 4.599          | 39             | -920          | 1.015        | 95           |
| 8.3 Wonen en Bouwen  | 2.381          | 229            | -2.152         | 2.876          | 760            | -2.116         | -495          | 531          | 36           |
| 8.3 Wonen en Bouwen  | 2.932          | 1.829          | -1.103         | 3.197          | 1.238          | -1.959         | -265          | -591         | -856         |
| <b>8. 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b> | <b>12.361</b>  | <b>5.907</b>   | <b>-6.454</b>  | <b>14.028</b>  | <b>7.312</b>   | <b>-6.716</b>  | <b>-1666</b>  | <b>1.405</b> | <b>-262</b>  |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                                      | <b>242.554</b> | <b>242.867</b> | <b>313</b>     | <b>242.146</b> | <b>249.973</b> | <b>7.827</b>   | <b>409</b>    | <b>7.106</b> | <b>7.514</b> |