

GEMEENTE VELSEN

Jaarstukken Velsen 2025



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Leeswijzer	4
Jaarverslag 2025	6
Bestuurlijke hoofdlijnen	7
Resultaat 2025	7
Bestemmingsvoorstellen	9
Weerstandvermogen	13
Overzicht programma's	15
Ondernemend en duurzaam Velsen	16
Vitaal en sociaal Velsen	31
Wonen en leven in Velsen	55
Burger en bestuur	71
Organisatie en financiën	83
Paragrafen	93
Lokale heffingen	94
Weerstandvermogen en risicobeheersing	105
Onderhoud kapitaalgoederen	120
Openbare ruimte	121
Financiering	128
Bedrijfsvoering	134
Verbonden partijen	142
Grondbeleid	171
Subsidies	176
Investerings	181
Wet open overheid	190
Visie op Velsen	191
Jaarrekening 2025	192
Balans	193
Gecomprimeerde balans	193
Vaste activa	193
Vlottende activa	194
Vaste passiva	194
Vlottende passiva	195
GewaARBorgde geldleningen/Garantstellingen	195
Grondslagen jaarrekening	196
Inleiding	196
Balans activa	198
Balans passiva	201
Kostenplaatsen	202
Toelichting op de balans	203
Overzicht baten en lasten 2025	244
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	246
Programma-autorisatie Ondernemend en duurzaam Velsen	246
Programma-autorisatie Vitaal en sociaal Velsen	249

Programma-autorisatie Wonen en leven in Velsen	257
Programma-autorisatie Burger en bestuur	263
Programma-autorisatie Organisatie en financiën	267
Diverse overzichten	274
Overzicht incidentele baten en lasten per programma	275
Overzicht structurele reserve mutaties	280
Wet Normering Topinkomens	280
Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid	283
Overzicht Emu	286
Single information Single audit (Sisa)	287
Bijlagen	350
Overzicht Begrotingswijzigingen	351
Overzicht Taakvelden	353
Rechtmatigheidsverantwoording	356
Overzicht grote projecten	357
Overige gegevens	360

Leeswijzer

Voor u liggen de Jaarstukken 2025. De jaarstukken bestaan uit de volgende twee 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 jaarrekening. In overeenstemming met de financiële verordening worden afwijkingen per programma op autorisatieniveau, groter dan € 25 duizend, de baten en lasten afzonderlijk toegelicht.

Indicatoren

In elk programma staan BBV-indicatoren. Dit zijn verplichte indicatoren volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Ze geven informatie over verschillende onderwerpen en worden ieder jaar landelijk gemeten. Dat maakt het mogelijk om ontwikkelingen binnen gemeenten te volgen en om cijfers tussen gemeenten te vergelijken. Dat kan op www.waarstaatjegemeente.nl. Daar staan ook de meest actuele cijfers. Op sommige BBV-indicatoren hebben we als gemeente weinig invloed. Denk aan het aantal HALT-afdoeningen en demografische druk. Een deel van die indicatoren heeft daarom geen streefcijfer.

Naast de verplichte BBV-indicatoren bevatten de programma's aanvullende indicatoren. Deze sluiten aan bij lokale doelen en thema's en geven extra informatie over ontwikkelingen binnen de gemeente. Deze aanvullende indicatoren meten we meestal om het jaar via de Veiligheidsmonitor en de Inwonerspeiling (sinds 2024), maar tenminste eens in de vijf jaar (boomkroonbedekking).

De tabellen zien er anders uit dan voorheen. Ze zijn aangepast naar aanleiding van eerdere wensen van de auditcommissie voor de begroting 2026. Hierdoor kunt u ontwikkelingen beter zien en zijn indicatoren die we niet meer meten, verwijderd. Ook staat bij elke indicator duidelijk wat deze laat zien en waardoor deze wordt beïnvloed.

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 en wet open overheid. 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 begroting op programmaniveau 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 en eigen vermogen (passiva) van de gemeente. Door de opgenomen toelichtingen wordt ook het verloop van de activa en passiva volgbaar. Tot de passiva behoren ook 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 *toelichting op de baten en lasten* geanalyseerd.

De bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (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 één 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 jaar verslagjaar 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 en begroting

In deze jaarstukken geldt, tenzij uitdrukkelijk anders is aangegeven, dat in de kopteksten het woord "begroting" de begroting incl vastgestelde wijzigingen betreft. 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. Voor saldi en afwijkingen geldt dat een min post (-) een nadeel betreft.

Afronding

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

Jaarverslag 2025

Bestuurlijke hoofdlijnen

Resultaat 2025

Begroting 2025

Het saldo van de begroting 2025 kent het volgende verloop:

Bedragen x € 1.000		
Omschrijving	Bedragen	Nadelig/ Voordelig
Begroting 2025	-1.815	Nadelig
Voorjaarsnota	5.325	Voordelig
Mei - Circulaire	433	Voordelig
Najaarsnota	-477	Nadelig
Gewijzigde begroting 2025	3.467	Voordelig

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is bepaald dat per programma eerst alle baten en lasten en het saldo daarvan worden verantwoord. Om het gerealiseerde resultaat te bepalen worden vervolgens per programma toevoegingen en/of onttrekkingen aan reserves verantwoord. De resultaatbestemmingen die verderop in dit hoofdstuk toegelicht zijn, worden in mindering gebracht op het gerealiseerde resultaat. Het hierna resterende bedrag wordt het saldo na bestemming genoemd en wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Bedragen x € 1.000				
Omschrijving	Begroting na wijzigingen	Rekening	Saldo	Voordeel/ Nadeel
Totaal Baten	269.118	276.810	7.691	
Totaal Lasten	-271.774	-264.139	7.635	
Gerealiseerde total saldo baten en lasten	-2.656	12.671	15.326	Voordelig
Onttrekkingen aan reserves	12.783	9.804	-2.978	
Toevoegingen aan reserves	-6.660	-7.748	-1.087	
Saldo toevoeging/ onttrekking aan reserves	6.122	2.057	-4.066	Nadelig
Gerealiseerde resultaat	3.467	14.727	11.261	Voordelig
Bestemmingsvoorstellen		-2.190		
Saldo na bestemmingsvoorstellen	3.467	12.538	9.071	Voordelig

In bovenstaande tabel zijn min bedragen negatief.

Het verwachte resultaat van de begroting, op basis van de najaarsnota 2025, bedroeg € 3,467 miljoen voordelig. Het gerealiseerde resultaat over 2025 (voor bestemming) bedraagt € 14,727 miljoen voordelig. Dit is € 11,260 miljoen meer dan in de begroting was opgenomen.

Een uitgebreide toelichting op het verschil tussen het verwachte resultaat in de najaarsnota en het gerealiseerde resultaat in de jaarrekening treft u aan in de jaarrekening in hoofdstuk 'Toelichting op

het overzicht van baten en lasten 2025'. In dit hoofdstuk wordt het resultaat op hoofdlijnen toegelicht.

Vanuit het voordelige resultaat van € 14,727 miljoen wordt de gemeenteraad gevraagd om een bedrag van € 2,190 miljoen aan niet bestede middelen uit 2025 te bestemmen voor 2026. Na deze bestemmingen zal er een bedrag van ruim € 12,537 miljoen euro worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Tabel: Programmaoverzicht 2025 en resultaat 2025

Bedragen x € 1.000		Begroting			Rekening			Begrotingsafwijking		
Programma		2025			2025			2025		
Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
P01	Ondernemend en duurzaam Velsen	-20.730	19.927	-803	-19.411	19.187	-224	1.319	-740	579
P02	Vitaal en sociaal Velsen	-143.592	42.415	-101.176	-141.720	47.009	-94.711	1.871	4.594	6.465
P03	Wonen en leven in Velsen	-40.877	13.113	-27.765	-38.096	14.261	-23.835	2.781	1.148	3.929
P04	Burger en bestuur	-24.906	3.020	-21.886	-23.447	3.871	-19.577	1.458	851	2.309
P05	Organisatie en financiën	-41.669	190.642	148.974	-41.464	192.481	151.018	205	1.839	2.044
Totaal saldo van baten en lasten		-271.774	269.118	-2.656	-264.139	276.810	12.671	7.635	7.691	15.326
Toevoeging aan reserves		-6.660	0	-6.660	-7.748	0	-7.748	-1.087	0	-1.087
Onttrekking aan reserves		0	12.783	12.783	0	9.804	9.804	0	-2.978	-2.978
Gerealiseerde resultaat		-278.434	281.901	3.467	-271.887	286.614	14.727	6.548	4.713	11.261

Zie voor de verklaring van de verschillen hoofdstuk [toelichting op het overzicht van baten en lasten](#)

Bestemmingsvoorstellen

Inleiding

Met het vaststellen van de jaarstukken besluit de raad ook over de resultaatbestemming. Een onderdeel van deze bestemming is een budgetoverheveling van toegekende budgetten uit 2025 naar Begrotingsjaar 2026 (of verder). 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.
- Geoormerkte ontvangsten.

Aan de raad wordt voorgesteld om in totaal € 2,190 miljoen (afgerond) aan budgetten over te hevelen naar 2026 (waarvan € 100.000 naar 2027 voor de Asielopvangvoorzieningen).

Tabel: Bestemmingsvoorstellen (Budgetoverhevelingen)

Bestemmingsvoorstellen m.b.t. gemeentefonds (Bedragen x € 1.000)	Bedrag
(DOR) Digitaal opkopers register	-15,0
Archiefbewerking	-43,5
Asielopvangvoorzieningen	-200,0
Extra ondersteuning aanpak energiearmoede	-175,0
Gezonde leefomgeving	-140,0
Groencompensatiemaatregelen Tennet	-86,5
Inclusievisie	-40,0
Jeughulp innovatiefonds	-180,0
Kinderopvangpleegouders	-41,0
Noodhuisvesting Daltonschool	-496,0
Persoongerichte aanpak	-181,0
PowerBI/Cognos	-35,5
Programma klimaat & duurzaamheid	-301,7
Stalling scootmobielen	-60,0
Verkiezingen	-43,5
Wet versterking regie volkshuisvesting	-151,0
Totaal	-2.189,7

Toelichting bestemmingsvoorstellen

(DOR) Digitaal opkopers register

Handelaars moeten een lijst bijhouden van wat ze kopen. De burgemeester kan kiezen welk systeem ze hiervoor moeten gebruiken. Er is hiervoor een landelijk systeem: het DOR. Als handelaars en gemeenten dit systeem gebruiken, kunnen ze makkelijk controleren of spullen gestolen zijn. Er zijn geen kosten voor een abonnement. De kosten betreffen de inzet van een medewerker om deze manier van werken te starten. In verband met andere onvoorziene werkzaamheden kan dit project pas in 2026 starten. Dit is nog op tijd voordat het gebruik van het opkoopregister wettelijk verplicht wordt eind 2026.

Archiefbewerking

Budget is aangevraagd en verkregen om opdrachten te verstrekken voor archiefbewerking, met als doel het voldoen aan de wettelijke verplichting tot vernietiging en openbaarmaking van informatie die daarvoor in aanmerking komt. Dit budget is deels benut d.m.v. het verstrekken van opdrachten, waarbij (nog) niet het hele bedrag is besteed. De betreffende werkzaamheden blijven echter noodzakelijk om te voldoen aan onze wettelijke verplichtingen.

Asielopvangvoorzieningen

Er zijn middelen door het rijk verstrekt om de gemeentelijke taken rondom asielopvangvoorzieningen mogelijk te maken.

Deze uitkering is bedoeld voor het realiseren en beschikbaar houden van bijzondere opvangplaatsen. Voor Velsen gaat het om de amv-locatie in Driehuis. Voor de eerste cyclus van de Spreidingswet kregen we € 2.000 per opvangplek. Omdat we op de amv-locatie 100 jongeren opvangen, kregen we eind 2025 van het Rijk in totaal een uitkering van € 200.000.

Omdat de uitvoering en bijbehorende verplichtingen deels doorlopen in 2026, kunnen de middelen niet volledig in 2025 worden besteed.

Overheveling naar 2026 is daarom noodzakelijk om de opvang en de daarmee samenhangende activiteiten voort te zetten. Momenteel kijken we hoe we deze middelen kunnen besteden.

Extra ondersteuning aanpak energiearmoede

In Velsen zien we al geruime tijd dat een toenemende groep inwoners moeite heeft met het betalen van de energierekening. Door hoge energieprijzen ontstaat sneller financiële druk, wat kan leiden tot betalingsachterstanden en bredere schuldenproblematiek. Deze zorgwekkende ontwikkeling sluit aan bij de opgaven rondom bestaanszekerheid en het bestrijden van energiearmoede die ook in het Actieplan Zee- en Duinwijk en het Actieplan Velsen-Noord zijn genoemd. Om financiële problemen bij gezinnen in Velsen te voorkomen, versterken wij tijdelijk de uitvoering van onze aanpak energiearmoede.(collegebericht 3974432)

Gezonde leefomgeving

Door omstandigheden heeft het Programma Gezonde Leefomgeving gedurende een groot deel van 2024 geen programmamanager gehad. Ook is in 2024 veel tijd gestopt in de actualisatie van het Programma Gezonde Leefomgeving. Hierdoor zijn in 2024 minder projecten uitgevoerd. In 2025 is hier deels een inhaalslag op gemaakt. Het restantbedrag wordt door de OD IJmond teruggestort naar de betrokken gemeenten. Voor de gemeente Velsen gaat het om een indicatief bedrag van 140.000 euro op basis van 280.000 euro. Voor Heemskerk en Beverwijk gaat dit indicatief om 70.000 euro op basis van 280.000 euro. Voor incidenteel door de raad beschikbaar gestelde middelen bestaat de mogelijkheid om het nog niet bestede deel over te hevelen naar 2026. We stellen daarom voor om bij de behandeling van de jaarrekening het op dat moment resterende bedrag met een formeel bestedingsvoorstel over te hevelen van het PGL 2021-2025 naar het PGL 2026-2030.

Groencompensatiemaatregelen Tennet

Voor de aanlanding van op zee opgewekte energie zijn door Tennet in Velsen-Noord werkzaamheden gedaan zoals boringen en de aanleg van een koppelstation. Gemeente Velsen heeft aan Tennet hiervoor de verplichting opgelegd om de aantasting van groen te compenseren. In een samenwerkingsovereenkomst is afgesproken dat Tennet aan gemeente Velsen een bepaald bedrag betaalt en gemeente de werkzaamheden uitvoert. Een aantal zaken zijn inmiddels gerealiseerd, andere nog niet zoals het maken van een waterverbinding voor het verbeteren van de watertoevoer en -kwaliteit in het Wijkeroogpark.

Om de groencompensatie verder te kunnen realiseren en de afspraken uit de overeenkomst met Tennet na te kunnen komen, is het noodzakelijk dat het resterende bedrag wordt overgeheveld naar 2026. De resterende maatregelen worden in het voor- en najaar van 2026 uitgevoerd.

Inclusievisie

De inclusievisie 2025-2030 is in mei 2025 door de Raad vastgesteld. Er is in 2025 veel tijd besteed aan het voorbereiden van de Lokale Inclusieagenda en het laten overgaan van de regenboogbrigade naar de inclusiebrigade. In januari 2026 wordt de Lokale Inclusieagenda ontwikkeld en wordt uitvoering gegeven aan de Inclusievisie. Hierdoor is overheveling van het budget nodig.

Jeughulp innovatiefonds

In september 2024 is eenmalig budget voor zorginnovatie ter beschikking gesteld aan de consortia. In 2025 zijn de middelen toegewezen aan diverse innovatieve projecten in de zorg. Deze projecten zijn gedurende 2025 gestart en lopen door tot in 2027. De middelen voor 2025 zijn niet volledig besteed en zijn benodigd voor de initiatieven in 2026 en 2027.

Kinderopvangpleegouders

In 2025 heeft de gemeente Velsen via het gemeentefonds middelen ontvangen voor kinderopvang voor pleegouders. Deze middelen zijn door het Rijk bij Voorjaarsnota 2025 beschikbaar gesteld als bijdrage in de kosten die pleegouders maken voor formele kinderopvang en buitenschoolse opvang (BSO). Het betreft een tegemoetkoming in de eigen bijdrage die overblijft na ontvangst van kinderopvangtoeslag. Voor de gemeente Velsen is in 2025 eenmalig € 41.000 ontvangen via de algemene uitkering. Gemeenten maken samen met pleegzorgaanbieders afspraken over de wijze waarop pleegouders aanspraak kunnen maken op deze bijdrage. Dit gebeurt in 2026.

Noodhuisvesting Daltonschool

De Brederode Dalton School zou in september 2025 starten met de renovatie van de school. Het budget is aangevraagd om noodhuisvesting te plaatsen waar de leerlingen gedurende de verbouwing les kunnen krijgen. Door vertragingen bij de aanbesteding en het verkrijgen van de juiste vergunningen is de bouw nog niet begonnen en is de noodhuisvesting nog niet geplaatst.

Persoongerichte aanpak

De gemeente Velsen heeft in 2025 middelen ontvangen via het gemeentefonds voor de uitvoering van de persoongerichte aanpak (PGA). De PGA is een integrale werkwijze binnen het zorg- en veiligheidsdomein, gericht op inwoners met complexe problematiek op meerdere leefgebieden. Door middel van maatwerk, regievoering en samenwerking tussen ketenpartners (zoals zorg, welzijn, politie en justitie) wordt gewerkt aan het verminderen van overlast en/of criminaliteit en het versterken van perspectief en zelfredzaamheid.

PowerBI/Cognos

Door langdurige uitval van medewerkers, hebben de samenhangende projecten vertraging opgelopen. Door deze vertraging is de inrichting van de database, gegevensstromen, rapportages en dashboards niet op tijd afgerond.

In 2025 is verdere voortgang geboekt in de migratie van Cognos naar Power BI. Zo zijn belangrijke stappen gezet in de inrichting van de centrale database, het structureren van gegevensstromen en de ontwikkeling van kernrapportages en dashboards.

Power BI wordt inmiddels actief ingezet voor onder meer de loonsomprognose en formatiemonitoring, waardoor beter en actueler inzicht ontstaat in personele lasten en bezetting. Hiermee ondersteunt het systeem de financiële sturing.

Door langdurige uitval van medewerkers hebben de samenhangende projecten meer doorlooptijd gekend dan vooraf voorzien. Hierdoor is de volledige implementatie, inclusief verdere standaardisatie, organisatie brede uitrol en borging, nog niet afgerond.

De resterende middelen zijn nodig om de technische inrichting te voltooien en het gebruik binnen de organisatie verder te verdiepen en uniformeren.

Programma klimaat & duurzaamheid

Het budget op Klimaat & Duurzaamheid algemeen is oorspronkelijk ontvangen in de eerste tranche uit de SPUK CDOKE in 2022. Het geld is daarmee geormerkt voor klimaat en energie. De vrijheid in besteding van de eerste tranche maakt dat het budget bewust is gespreid over meerdere jaren. In 2025 zijn de uitgaven waarvoor Klimaat & Duurzaamheid algemeen dekking biedt op een aantal punten achtergebleven bij de verwachting. Zo is er vertraging opgetreden in de realisatie van alternatieve nestgelegenheid voor vogels en vleermuizen bij isolatie van spouwmuur/daken (Soortenmanagementplan) en in het opstellen van het warmteprogramma. De verplichtingen hiervoor zijn wel aangegaan en de werkzaamheden van de opdrachtnemers gaan in 2026 door. De middelen zijn hiervoor noodzakelijk.

Voor het Lokaal Klimaat Akkoord is bij de Najaarsnota 2024 verzocht om het resterende budget in 2025 en 2026 beschikbaar te stellen om de continuïteit van het LKA te kunnen garanderen.

Het LKA richt zich op inwoners, ondernemers/bedrijven, bedrijventerreinen, scholen en sportaccommodaties. In het aantal activiteiten en de mate van hulp die geboden is om te verduurzamen, is flink geïnvesteerd. (Zie visueel jaarverslag Programma K&D).

Het LKA richt zich niet alleen op het versnellen van de energietransitie/CO-2 reductie, maar ook op de thema's: Circulair, Klimaatadaptatie en Vergroening. Ondersteuning en activiteiten op deze thema's zijn nodig om de doelen uit het Programma 2025-2030 te realiseren.

Stalling scootmobielen

Doordat sinds 1 juli 2024 de wettelijke regels rondom brandveilig stallen zijn aangescherpt mogen scootmobielen niet meer op de galerij of in de algemene ruimte geplaatst worden. Dit leidt tot stallingsproblemen. Hierdoor zijn er of hoge kosten voor het creëren van stallingsmogelijkheden of inwoners kunnen geen scootmobiel krijgen.

Om deze kosten de komende jaren niet verder te laten oplopen en inwoners te ondersteunen in hun vervoersbehoefte onderzochten we de mogelijkheden van een scootmobielpool. Een scootmobielpool is een voorziening waarbij meerdere inwoners gebruik kunnen maken van één of meerdere scootmobielen. Het opzetten en starten van een scootmobielpool brengt eerst kosten met zich mee. Hiervoor stelde de raad geld beschikbaar. In 2025 keken we waar we het beste scootmobielpools konden opstarten en vonden de startgesprekken plaats voor het opstarten van een pool. Het opstarten van de pool is nog niet gelukt. Het opstarten van de scootmobiel vindt daarom in 2026 plaats.

Verkiezingen

Op 18 maart 2026 vinden/vonden de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Dat betekent dat begin 2026 in het teken stond van de campagne en opkomstbevordering voor deze verkiezingen. Inwoners kunnen met een lokale stemhulp goed inzicht krijgen in de standpunten van de diverse politieke partijen. Ook is door het John van Dijkfonds de verkiezingen aangegrepen om aanvullend op de 'gewone' stemhulp ook een specifiek voor jongeren te ontwikkelen. De eerste kosten zijn reeds in 2025 gemaakt. De resterende uitgaven vallen in 2026.

Wet versterking regie volkshuisvesting

Met de inwerkingtreding van het wetsvoorstel Versterking regie volkshuisvesting ontstaan extra werkzaamheden voor de medeoverheden. In een artikel 2 onderzoek is vastgesteld dat deze werkzaamheden financiële gevolgen hebben voor gemeenten (en provincies) in de vorm van incidentele en structurele uitvoeringslasten. Ter compensatie van de in het artikel 2 onderzoek geïdentificeerde incidentele uitvoeringslasten is € 48,8 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd.

Weerstandsvermogen

De ratio van het weerstandsvermogen geeft de verhouding aan tussen de gekwantificeerde risico's en de weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel wordt aangegeven wat het ratio van het weerstandsvermogen is voor en na resultaat bestemming.

Tabel: weerstandsratio voor en na resultaat bestemming.

Weerstandsvermogen	Jaarstukken voor resultaat bestemming	Jaarstukken na resultaat bestemming	Begroting incl wijzigingen	Jaarstukken voor resultaat bestemming	Jaarstukken na resultaat bestemming
	2024	2024	2025	2025	2025
Totaal weerstandscapaciteit	23,0	20,5	13,4	38,0	35,8
Totaal risico's	8,2	8,2	14,0	8,3	8,3
Ratio weerstandsvermogen	2,80	2,49	0,96	4,59	4,32

Overzicht programma's

Ondernemend en duurzaam Velsen

Programmadoelstelling

Naar een duurzame economische ontwikkeling.

Uitgangspunten voor dit programma

Velsen vindt ondernemerschap, duurzaamheid en gezondheid belangrijk. We willen een gemeenschap waar mensen kunnen wonen, werken, ondernemen en ontspannen. Waar zij van de natuur genieten en gebruik kunnen maken van duurzame energie en transport. We willen zo verstandig mogelijk omgaan met de ruimte en het geld dat we hebben. Ons doel is zowel economische groei als welzijn bevorderen, waarbij we rekening houden met de grenzen van onze planeet. We willen trots kunnen zijn op Velsen. En het kunnen doorgeven aan toekomstige generaties.

Duurzame economie

Krapte op de arbeidsmarkt, economische spanningen en geopolitieke spanningen zorgen voor vele uitdagingen. Tegelijkertijd worden de effecten van de klimaatverandering meer zichtbaar en voelbaar. Daarnaast worden we geconfronteerd met beperkingen van onze huidige energiesystemen. Zo is er landelijk netcongestie op het hoogspanningsnet, waardoor nu ook in Velsen bedrijven met een grootverbruik aansluiting geen uitbreiding kunnen krijgen. De algehele economische situatie in de regio was de afgelopen jaren heel voorspoedig, de Nederlandse maakindustrie profiteerde daar volop van.

In offshore wind doen zich grote kansen voor. Op korte termijn worden er 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.

Klimaatneutraal, circulair, klimaatbestendig en natuurinclusief

Velsen wil zich aantrekkelijker maken om in te wonen, werken, ondernemen en recreëren. Daarom stimuleren we een duurzame, groene en gezonde leefomgeving waarin woningen worden geïsoleerd en steeds meer woningen en bedrijven zonnepanelen en een warmtepomp hebben. We gaan anders reizen, gebruiken vaker het openbaar vervoer, de fiets of gaan te voet; en (vracht)auto's zijn steeds vaker elektrisch. Het stedelijk gebied wordt compacter, met voorzieningen op loop-/ fietsafstand en natuurinclusiever. Door het veranderende klimaat krijgen we vaker te maken met hittestress, droogte en wateroverlast. We beperken de risico's hiervan door Velsen klimaatbestendig in te richten.

Gezonde leefomgeving

Een gezonde leefomgeving is een omgeving die als prettig wordt ervaren, die uitnodigt tot gezond gedrag en waar de druk op de gezondheid zo laag mogelijk is. De maatschappelijke vraag op dit thema is groot. We investeren in een gezonde leefomgeving voor mens en dier op verschillende manieren. Binnen het programma Ondernemend en Duurzaam Velsen ligt de nadruk op het verminderen van de schadelijke uitstoot van bedrijven, verkeer, zeeschepen en bijvoorbeeld houtkachels. Daardoor verbeteren de lucht-, bodem- en waterkwaliteit. We pakken ook de geluidsoverlast en geuroverlast aan. We verlenen milieuvergunningen met het oog op een gezonde leefomgeving.

Zwerfvuil en afval

Een belangrijk onderdeel van een prettige leefomgeving is dat die schoon is. Nieuwe maatregelen zoals statiegeld voor blikjes dragen daaraan bij. Ook Velsen en haar inwoners hebben de verantwoordelijkheid om zwerfafval te voorkomen en op te ruimen. We stimuleren het scheiden van huishoudelijk afval binnen onze gemeente. De grondstoffen die dat oplevert worden hergebruikt. Zo werken we aan minder CO₂ uitstoot, een circulaire economie en een schone leefomgeving.

Subdoelstelling Economische ontwikkeling

Economische ontwikkeling.

Wat hebben we gedaan?

Economische Agenda

In 2025 rondde we de participatie af voor de nieuwe Economische Agenda 2026-2030 af. Besluitvorming volgt in 2026. De agenda maakt duidelijk wat de gemeente de komende jaren samen met het bedrijfsleven wil doen om de economie te bevorderen.

Citymarketing

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, maar voor het bezoekersdeel ook onder de naam IJmuiden Rauw aan Zee. De belangrijkste doelstellingen van citymarketing in gemeente Velsen 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 2025 richtte de stichting zich naast het promoten van onze veelzijdige gemeente nog meer op de energietransitie, inclusief duurzaamheid en brede welvaart. Daarbij werkte de stichting nauw samen met onder andere Techport, Amsterdam IJmuiden Offshore Port (AYOP), IJPOS, OV IJmond en Noordzeevis uit IJmuiden, maar ook Duurzaam Velsen (Lokaal Klimaat Akkoord), Energiek Velsen en GreenBiz IJmond. 2025 stond ook in het teken van PreSail IJmond, Sail Amsterdam en de voorbereidingen voor 150 jaar IJmuiden/150 jaar Noordzeekanaalgebied (in 2026), evenementen die bijdragen aan een positief imago van IJmuiden en de gemeente Velsen.

Energiehaven voor windparken op zee

Binnen Nederland en binnen Europa is er een groot tekort aan installatiehavens voor windparken op zee. Dit vormt een groot knelpunt in het realiseren van de Nederlandse en Europese energietransitie. Daarom werken we met een consortium van Port of Amsterdam, Zeehaven IJmuiden, de gemeente Velsen en de provincie gezamenlijk aan de realisatie van de Energiehaven IJmond.

Samen met het Rijk onderzoeken we in de ontwerpfase of staalslakken op een goede manier kunnen worden toegepast in het project Energiehaven. De Energiehaven (inclusief de Energiehaven Plus) staat steeds duidelijker op de landelijke beleidsagenda's. Het is ook een belangrijk project in het Ontwikkelperspectief NZKG (NOVEX NZKG.)

Offshore wind: voortzetten inzet onder regie van Amsterdam IJmuiden Offshore Port (AYOP)

IJmuiden is een strategisch knooppunt voor de offshore energie ambities van Nederland. De ambities en ontwikkelingen van wind op zee zijn enorm. Onder leiding van AYOP werkten alle partners in de regio samen aan het onderhoud van de bestaande parken en de ontwikkeling van nieuwe parken. De opgave voor offshore wind en duurzame energie is enorm – we praten over een veelvoud van het huidige vermogen in de komende decennia. Dat vraagt om samenwerking, innovatie en het bundelen van krachten tussen bedrijven, overheden en kennisinstellingen. AYOP is de verbindende factor: een ecosysteem waarin leden elkaar vinden, kennis delen en samen nieuwe business realiseren. Daarbij hebben we afgelopen jaar volop ingezet op talentontwikkeling, het aantrekken van nieuwe leden en het promoten van Noord-Holland, met drie zeehavens, als dé regio voor offshore energie.

Het afgelopen jaar was voor AYOP en haar leden een jaar van groei en samenwerking. We hebben samen veel bereikt: van het versterken van ons netwerk naar nu meer dan 130 leden tot het organiseren van inspirerende bijeenkomsten en het vergroten van onze zichtbaarheid op

internationale beurzen in onder andere Kopenhagen en Aberdeen. Deze stappen zijn essentieel om de rol van Noord-Holland in de energietransitie verder vorm te geven.

Dit jaar is bekend geworden dat Ecowende het windpark Hollandse Kust West, circa 53 kilometer uit de kust, vanuit IJmuiden gaat ontwikkelen. Dit park, met 52 turbines van 15 MW, is een voorbeeld van natuurinclusieve innovatie. Er wordt gewerkt met vibro-heien om geluid te beperken, rode turbinebladen om vogels te beschermen en innovatieve steenstructuren om biodiversiteit te stimuleren.

Techport zet de IJmond op de kaart als internationale techniekregio

Techport is de samenwerking tussen meer dan 90 bedrijven, scholen en overheden in de maak -en onderhoudsindustrie. De samenwerking heeft als doel om van onze regio de eerste groene industriezone van Nederland te worden. De plek waar duurzame vernieuwingen plaatsvinden, technologische innovatie versnelt en regionale opleidingen zorgen voor de banen van de toekomst. De gemeente heeft zich meerjarig gecommitteerd aan deze inzet. De aanpak staat beschreven in het Meerjarenplan 2023-2026.

BIZ Havengebied

De Bedrijveninvesteringszone Havengebied IJmuiden 2.0 loopt van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2026. De doelstelling van de BIZ is een schoon, heel en veilig havengebied. In 2025 is ingezet op het verduurzamen en vergroenen van het havengebied in samenwerking met gemeente Velsen en provincie Noord-Holland. Ook is de parkmanager dagelijks aanwezig en faciliteert het nauwe contact met de ondernemers.

BIZ Winkelgebieden

Om de winkelgebieden levendiger en aantrekkelijker te maken zijn er BIZ'en actief in IJmuiden centrum, de Kennemerlaan en Santpoort-Noord. Al deze BIZ-trajecten zijn financieel mede mogelijk gemaakt door de provincie Noord-Holland. In 2025 is het tweede termijn van BIZ Santpoort-Noord ingegaan en wordt de samenwerking tussen ondernemers voortgezet. De ondernemers werken samen in het organiseren van evenementen en acties ter promotie van hun winkelgebieden.

Metropoolregio Amsterdam (MRA)

Velsen is deelnemer van Metropoolregio Amsterdam (MRA), het regionale samenwerkingsverband van 30 gemeenten, 2 provincies en de Vervoerregio Amsterdam. De samenwerking is erop gericht om onze regio concurrerend en leefbaar te houden. In 2025 stemden we de inzet met elkaar af op het gebied van economische ontwikkeling, ruimtelijke ordening, woningbouw, mobiliteit en energie en duurzaamheid. Ook verenigen deelnemers zich in de MRA om als stevige gesprekspartners van het rijk op te treden. Na de verstedelijkingsstrategie MRA maakten we ook een uitvoeringsagenda voor de MRA als NOVEX gebied.

ROM: investeren in technologische innovatie en duurzaamheid in Noord-Holland

De gemeente is aandeelhouder in InWest Regio B.V., dat op zijn beurt aandelen heeft in ROM InWest. ROM InWest is de samenwerking tussen gemeenten uit de Metropoolregio Amsterdam (MRA), gemeenten uit Noord-Holland Noord (NHN) via de STAK, de Provincie Noord-Holland, en het Ministerie van Klimaat & Groene Groei (KGG). In 2025 stimuleerde ROM InWest de regionale economie door te investeren in bedrijven. ROM InWest bevordert technologie en innovatie door middel van investeringen en beheert hiervoor twee fondsen: het MKB-fonds van €60 miljoen en het Transitiefonds met een doelkapitaal van €100 miljoen. Beide fondsen hebben twee doelen: een maatschappelijk en een financieel doel. Het maatschappelijke doel is om de regionale economie te

ondersteunen en de overgang naar een duurzame, circulaire economie te bevorderen. Het financiële doel is om het uitgeleende geld terug te krijgen, zodat het opnieuw kan worden uitgeleend.

Versterking avontuurlijke kust

In 2025 faciliteerden we, net als in voorgaande jaren, opruimacties van inwoners en ondernemers om het bewustzijn van een schoon strand bij de bezoekers te bevorderen. Verder zetten we ons er weer voor in om de “Blauwe Vlag” weer binnen te halen. Om de samenwerking met en tussen de belanghebbenden op de stranden, waaronder strandondernemers, reddingsbrigade, politie, natuurorganisaties en strandhuisverenigingen te versterken, organiseerden we ook in 2025 een platform voor het strand.

Marketing en promotie, campagne IJmuiden Rauw aan Zee

De verschillende acties vanuit de Rauw aan Zee campagne zijn ook in 2025 geïntegreerd met de activiteiten van citymarketing. Voor de internationale toerist die in Amsterdam verblijft, werkt de gemeente ook in 2025 samen in het project Amsterdam Bezoeken Holland Zien. Dat project promoot de gemeente (samen met de andere kustplaatsen in de MRA) onder de naam Amsterdam Beach.

Geslaagde (Pre)Sail en Sail-In & Out

In 2025 vond van 20 tot 24 augustus Sail Amsterdam plaats. Het was de tiende editie van dit nautische en grootschalige evenement. Deze keer viel het ook samen met de viering van 750 jaar Amsterdam. De Sail begint in IJmuiden met het evenement Pre Sail IJmond. Gevolgd door de Sail-In Parade, de Sail in Amsterdam en tot slot de Sail-Out.

De dagen voorafgaand aan de Sail vond in IJmuiden de Pre Sail plaats. De Pre Sail is een 5-jaarlijks evenement (als voorprogramma van Sail Amsterdam) van enkele dagen waar de inwoners van Velsen en de regio veel plezier aan beleven. Tienduizenden bezoekers hebben ook genoten van tallships en andere schepen die voorbij kwamen varen tijdens de SAIL- In en de SAIL-Out. IJmuiden is dankzij de activiteiten rondom Sail als interessant nautisch gebied op de kaart gezet. Verschillende netwerken zijn ook versterkt bij verschillende bijeenkomsten rondom het evenement en tijdens het congres op het Forteiland.

Evenementen

De afgelopen jaren zijn de evenementen weer goed op gang gekomen. In 2025 kwamen er ook weer nieuwe evenementen naar de gemeente toe. Waarvan een paar grotere op het strand van IJmuiden aan Zee.

Recreatieve verbindingen in stand houden

Velsen heeft een uitgebreid wandel-, en fietsknooppuntennetwerk. Binnen dat netwerk zijn diverse themaroutes ontwikkeld. De netwerken zorgen voor belangrijke verbindingen met de regio en verbindingen in het toeristische aanbod. In 2025 zette de gemeente zich in om de recreatieve verbindingen op peil te houden.

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. In 2025 werkten we deze samen met belanghebbenden en stakeholders verder aan een visie en uitvoeringsprogramma voor een Groene verbindingszone Nationaal Park Zuid-Kennemerland - Spaarnwoude.

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. Een van de onderdelen uit het uitvoeringsprogramma is het ontwikkelen van 5 ontvangstgebieden, elk met een eigen identiteit. Binnen Velsen ligt het ontvangstgebied rond boerderij Zorgvrij met het accent vooral op natuur en educatie; bij SnowWorld ligt het accent op de actieve en avontuurlijke bezoeker. De ontwikkeling van het hotel bij de openbare golfbaan en het ontvangstgebied bij SnowWorld liepen in 2025 door.

Reguliere activiteiten

Goede dienstverlening voor ondernemers

In 2025 bleef het ondernemersloket het vaste aanspreekpunt voor vragen over regels, vergunningen en procedures. De medewerkers economische zaken dachten actief mee met ondernemers en zochten samen naar oplossingen. Het team had regelmatig contact met ondernemersverenigingen, brancheorganisaties, bedrijvennetwerken en (winkel)besturen.

Deze aanpak zorgt ervoor dat ondernemers snel de juiste informatie krijgen en dat knelpunten vroeg worden gesignaleerd. Voor inwoners betekent dit dat lokale bedrijven beter worden ondersteund, wat bijdraagt aan een gezonde economie en werkgelegenheid in de gemeente.

Een sterkere haven & industrie

Het college werkte in 2025 samen met partners en ondernemers aan een toekomstbestendige haven. De inzet richtte zich op sterke industriële clusters, een internationale visserijhaven, een kusthaven voor ferry- en cruisevaart, een servicehaven voor offshore activiteiten en een knooppunt voor duurzame energie.

Deze gezamenlijke aanpak versterkt de positie van IJmuiden als economische motor in de regio. Voor inwoners levert dit kansen op voor werk, innovatie en een sterke lokale economie.

Cruise- en ferryvaart

De cruise- en ferryvaart groeide verder in 2025. De gemeente en Stichting Citymarketing stimuleerden passagiers om IJmuiden te bezoeken, onder andere met toeristische informatie in de terminals. Het project Havenkwartier maakte het gebied van de Halkade tot de Kop van de Haven aantrekkelijker, waardoor bezoekers langer en prettiger blijven.

We ontwikkelden een toeristische plattegrond voor cruisepassagiers en verbeterden de informatievoorziening in de Felison Cruise Terminal. Ook hielden we samen met partners het havengebied en de toegangswegen schoon en goed onderhouden. Dit draagt bij aan een gastvrije uitstraling en meer bestedingen bij lokale ondernemers.

Behoud en versterking van het aanbod van horeca en detailhandel

De gemeente wil dat inwoners, bezoekers en ondernemers zich thuis voelen in Velsen. Daarom werken we aan een aantrekkelijk en toekomstbestendig aanbod van horeca en winkels. Het detailhandelsbeleid richt zich op compacte en sterke kernwinkelgebieden.

In 2025 actualiseerden we de Regionale Detailhandelsvisie IJmond. Deze vormt de basis voor nieuw lokaal detailhandelsbeleid. Voor inwoners betekent dit dat winkelgebieden levendig blijven en beter aansluiten op hun behoeften.

Regionale samenwerking

Velsen werkte in 2025 actief samen in regionale economische netwerken, zoals het Bestuursplatform Noordzeekanaalgebied (NOVEX NZKG), het Platform Economie van de Metropoolregio Amsterdam (NOVEX MRA), Economische Samenwerking IJmond (ESIJ), AYOP en Amports.

Deze samenwerking helpt om regionale opgaven gezamenlijk op te pakken en economische kansen te benutten. Inwoners profiteren van een sterke regio met goede voorzieningen, werkgelegenheid en een aantrekkelijk ondernemersklimaat.

Economische samenwerking IJmond

De IJmondgemeenten werkten in 2025 verder aan het Economisch Gebiedsprogramma Made in IJmond. De focus ligt op de haven en maakindustrie. Gemeenten onderzoeken samen hoe zij duurzaamheid, circulaire economie en energietransitie kunnen versterken.

Deze samenwerking zorgt voor een gezamenlijke koers en meer slagkracht. Voor inwoners betekent dit dat de regio werkt aan een duurzame economie met toekomstbestendige banen.

Samenwerking Noordzeekanaalgebied (NZKG)

In 2024 stelden we de uitvoeringsagenda NOVEX-NZKG vast. In 2025 werkten we met partners aan acties voor een gezondere leefomgeving, woningbouw, energienetwerken, circulaire economie, landschap, ecologie en water- en bodemsystemen. Ook werd de Regionale Investeringsagenda vastgesteld.

Het kabinet stelde 500 miljoen euro beschikbaar voor gebiedsinvesteringen rond de vijf aanlandlocaties van het net op zee. Het NZKG is één van die locaties. In 2024 maakten we aanspraak op 50 miljoen uit de eerste tranche. In 2025 breidden we het regioplan uit met projecten voor de tweede tranche van 49 miljoen. Dit verbetert de leefkwaliteit voor inwoners in het gebied.

Samenwerking Metropoolregio Amsterdam

Velsen werkte in 2025 intensief samen binnen de Metropoolregio Amsterdam (MRA), onder andere via het Platform BO Economie. De samenwerking biedt kansen voor Techport, offshore wind en toerisme. De wethouder Economische Zaken vertegenwoordigde de IJmond in het Platform Economie. De MRA-agenda beschrijft op welke thema's gemeenten samenwerken om de economie te versterken. Voor inwoners betekent dit dat regionale opgaven, zoals bereikbaarheid, innovatie en werkgelegenheid, beter worden aangepakt.

Subdoelstelling Het stimuleren van een gezonde, duurzame leefomgeving

Het stimuleren van een gezonde, duurzame leefomgeving

Wat hebben we gedaan?

Programma Klimaat & Duurzaamheid

In 2025 voerde de gemeente het programmaplan Klimaat en Duurzaamheid uit, dat loopt tot 2030. We willen zelf het goede voorbeeld geven. Daarom hebben we het MVOI-plan (Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen) uitgevoerd. Hierdoor is onze bedrijfsvoering duurzamer geworden en hergebruiken we meer materialen. Ook ondertekenden we het convenant Schoon en Emissieloos Bouwen (SEB). Daarmee spraken we af dat nieuwe projecten zoveel mogelijk zonder uitstoot worden gebouwd. Voor inwoners betekent dit dat gemeentelijke projecten schoner, duurzamer en met minder overlast worden uitgevoerd. Zo zetten we concrete stappen richting een klimaatvriendelijke en toekomstbestendige gemeente

Communicatie en samenspel

De gemeente heeft in 2025 de communicatiestrategie voor duurzaamheid voortgezet. We maakten duurzame onderwerpen begrijpelijk voor inwoners en ondernemers. We promootten velsengoodbezig.nl via de website, sociale media, de Jutter/Hofgeest en de duurzaamheidsnieuwsbrief. Door deze promotie dienden inwoners en ondernemers meer duurzame stappen in. Zo inspireren zij elkaar en wordt verduurzamen herkenbaar en haalbaar. Ook deelden we een nieuw verhaal binnen de verhalencampagne. Dit helpt om duurzaamheid dichterbij de leefwereld van inwoners te brengen en laat zien welke stappen in Velsen al worden gezet.

Energietransitie

We werkten in 2025 verder aan veel projecten rond de energietransitie. In heel Velsen is netcongestie op hoog-, midden- en laagspanning. Naar verwachting duurt dit tot na 2035. Dit remt woningbouw,

verduurzaming en ontwikkeling van bedrijven. We werkten samen met de Omgevingsdienst IJmond, inwoners, bedrijven, instellingen en regionale partners aan oplossingen. Door deze samenwerking kunnen we projecten beter afstemmen en inwoners duidelijker informeren. Zo blijven we vooruit werken, ondanks dat de druk op het elektriciteitsnet groot blijft.

Industrie

De Tweede Kamer heeft in 2025 de maatwerkafspraken met Tata Steel goedgekeurd. Ook in de Cluster Energie Strategie (CES) zijn afspraken gemaakt over ruimte, milieueffecten en een gezonde leefomgeving, inclusief stikstof. Samen met de industrie is gekeken waar flexibiliteit mogelijk is op het energienet. Dit helpt bedrijven om te verduurzamen binnen de grenzen van het volle net, en geeft inwoners meer zekerheid dat verbetering van de leefomgeving centraal blijft staan.

Elektriciteit, netcongestie en infrastructuur

In 2025 is verder gewerkt aan het aanpakken van de volle elektriciteitsinfrastructuur. We hebben delen van het middenspanningsnet verzwakt. Ook zijn extra middenspanningsstations geplaatst in IJmuiden en bestaande stations in IJmuiden en Velsen-Noord uitgebreid. De nieuwe aansluiting onder het kanaal door is voorbereid en wordt de komende jaren uitgevoerd. Daarnaast is het uitvoeringsprogramma pMIEK opgesteld. Samen met de Omgevingsdienst IJmond ontwikkelden we een dashboard dat energieovertredingen op bedrijventerreinen zichtbaar maakt. Hierdoor kunnen we bedrijven gerichter helpen bij energiebesparing. Dit draagt bij aan verduurzaming én vermindert druk op het elektriciteitsnet.

Regionale Energie Strategie (RES)

In 2025 werkten we aan de Energieroute Noord-Holland. Een belangrijk onderdeel is het mogelijk maken van zonnepanelen langs onder andere de A9 en A5. Dit project zit in de planfase en ligt op schema. Ook ondersteunden we papierfabriek Crown van Gelder bij hun aanvraag voor een windturbine op eigen terrein. De gemeenteraad besloot dit jaar om af te wijken van de afstandsnorm tussen woning en windturbine voor dit project. Hiermee blijft ruimte voor duurzame energie-opwek, terwijl belangen voor de leefomgeving zorgvuldig zijn afgewogen.

Warmteprogramma en warmtenet

Elke gemeente moet uiterlijk 31 december 2027 een warmteprogramma vaststellen. In 2025 startten Velsen, Beverwijk en Heemskerk gezamenlijk met dit programma. Het warmteprogramma werkt de Transitievisie Warmte uit en geeft per buurt aan hoe en wanneer wijken overstappen naar een aardgasvrije warmtevoorziening. Het bevat ook planning, organisatie en financiering. De besluitvorming volgt in het eerste kwartaal van 2027. Daarnaast verkenden we de mogelijkheden voor een IJmondiaal warmtenet. We werkten hiervoor samen met de woningcorporaties, HVC, Liander en de Omgevingsdienst IJmond. Deze samenwerking groeit uit tot een brede regionale aanpak van de warmtetransitie, zodat inwoners later kunnen overstappen op een betrouwbaar alternatief voor aardgas.

Verduurzamen gebouwde omgeving

In 2025 startten we met de uitvoering van het Nationaal Isolatieprogramma. Tot begin december waren ruim 900 subsidieaanvragen ingediend; 350 isolatiemaatregelen zijn afgerond. In 2026 gaan we verder met deze aanpak. We organiseerden bijeenkomsten voor woningeigenaren en informeerden inwoners over verduurzaming. Via de gratis ThuisScan kregen inwoners inzicht in hun energiegebruik. De scan gaf drie routes: eerst isoleren, overstappen op een hybride warmtepomp of aansluiten op een collectief warmtenet, of kiezen voor een volledig elektrische warmtepomp. Dit helpt inwoners om passende stappen te zetten richting een energiezuinige woning.

Lokaal Klimaat Akkoord

Het Lokaal Klimaat Akkoord (LKA) organiseerde in 2025 verschillende activiteiten om inwoners en ondernemers te helpen bij verduurzaming. Er kwam een digitale brochure voor mensen die verhuizen naar een nieuwe woning. Ook waren er zes inwonersavonden over isolatie en (hybride) warmtepompen. We stonden op de jaarmarkt in Santpoort en op twee Pre-Sail markten. De geplande

inkoopactie voor zonnepanelen ging na een impactanalyse niet door. Wel zijn 100 LKA-bomen geplant in Santpoort-Noord. Voor ondernemers startte het energieloket en begon het Ontzorgingsprogramma MKB samen met de provincie. Het ondernemerscongres trok 225 ondernemers. Voor scholen organiseerden we CO₂-workshops en deden honderden leerlingen mee aan het Spacebuzz-programma. Hiermee bereiken we veel inwoners en ondernemers, en maken we verduurzaming concreet en aantrekkelijk.

Just Transition Fund (JTF)

In 2025 voerde GreenBiz IJmond JTF-projecten uit die de energietransitie en circulaire economie versterken. Hierdoor wordt het budget dat Velsen inzet verdubbeld. Bedrijven kregen een benadering voor maatwerkadvies over circulair ondernemen en namen deel aan workshops over reststromen binnen hun branche. Sinds november loopt een haalbaarheidsonderzoek naar een reststoffenhub op bedrijventerrein Broekerwerf. Dit kan leiden tot minder afval, meer hergebruik en lagere kosten voor ondernemers. Voor inwoners draagt dit bij aan een duurzamere en schonere regio.

Klimaatadaptatie

Velsen moet in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust zijn. In 2025 startten we met ontwerpen voor klimaatadaptatieve maatregelen binnen Pont tot Park en rond het Canopusplein. Hiervoor ontvingen we subsidie uit de Impulsregeling klimaatadaptatie. Ook onderzochten we voor noordelijk IJmuiden hoeveel water geborgen moet worden om woningen te beschermen tegen wateroverlast. Omdat veel grond particulier bezit is, stimuleerden we inwoners om hun eigen omgeving te vergroenen. Via publieksacties zoals groene daken, het NK Tegelwippen en Duintuinen werd Velsen groener. De vergroening van bedrijventerrein De Grote Hout is in 2025 gestopt door onvoldoende draagvlak. Ook startten we met het opstellen van een regionaal programma klimaatadaptatie.

GreenBiz IJmond

GreenBiz IJmond onderzocht in 2025 of ondernemers op bedrijventerrein De Grote Hout elkaar kunnen helpen om netcongestie op te lossen via een energiehub. Deze verkenning is afgerond en bracht een passende oplossing in beeld. Daarnaast startte GreenBiz het project 'Inzicht in Energie' in het havengebied. Ondernemers krijgen hiermee duidelijk inzicht in hun energieverbruik en mogelijkheden voor energiebesparing. Dit helpt hen direct te verduurzamen en vormt tegelijk een opstap naar een mogelijke energiehub. Dit geeft bedrijven meer grip op hun kosten en ontlast op termijn het elektriciteitsnet.

IJmond Bereikbaar

In 2025 werkten we aan het verbeteren van de mobiliteitsscan en startten we met de nieuwe mobiliteitsapp van Figo Mobility. Deze hulpmiddelen ondersteunen werkgevers en werknemers bij het maken van duurzamere reiskeuzes. Daarnaast werkten we aan een voorstel voor het voortzetten van de werkgeversaanpak in de komende jaren. De besluitvorming hierover volgt in 2026. Voor inwoners en bedrijven helpt dit programma om Velsen bereikbaar te houden en uitstoot te verminderen.

Programma Gezondheid en Luchtkwaliteit IJmond

Met dit programma werken de IJmondgemeenten aan een gezondere leefomgeving. We verbeteren de luchtkwaliteit en verminderen geluid- en geurhinder. Het programma richt zich op industrie en bedrijvigheid, scheepvaart, mobiliteit en leefomgeving. In 2025 verdiepten we kennis over Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS) en adviseerden we wettelijk over Heracleus-Groen Staal van Tata Steel. Voor scheepvaart deden we een haalbaarheidsonderzoek voor haven De Pijp en vroegen subsidie aan voor walstroom. Bij mobiliteit zetten we in op werkgeversaanpak, slimme verkeerssystemen en voorlichting over alternatieve brandstoffen. Binnen de leefomgeving bereidden we een gezondheidstoets voor ruimtelijke plannen voor. Ook ondertekenden de IJmondgemeenten het SEB-convenant, zetten we Snuffelfietsen voort en ontvingen we resultaten van de pilot houtrookmetingen. We werkten aan een nieuw programma voor 2026-2030.

Regisseur gezonde leefomgeving

De regisseur gezonde leefomgeving verbindt gezondheid met ruimtelijke, duurzame en milieuopgaven. In 2025 is bijgedragen aan de Omgevingsvisie Velsen en het Programma Gezonde Leefomgeving IJmond. Er is een evaluatie en voorstel gemaakt voor het vervolgprogramma 2026-2030. De regisseur coördineerde ook de Regio Deal MRA West. Hiervoor zijn bijeenkomsten georganiseerd en projecten vormgegeven die drie gebieden in Velsen vergroenen en zo de gezondheid van inwoners versterken. Als accountmanager voor de Omgevingsdienst IJmond begeleidde de regisseur de herziening van de financiering en de Gemeenschappelijke Regeling. Door landelijke eisen voor omgevingsdiensten vroeg dit veel inzet in 2025. De pilot loopt tot januari 2026; de werkzaamheden worden daarna binnen de bestaande formatie opgevangen.

Zwerfvuil en reiniging

Een schone leefomgeving blijft belangrijk. HVC maakte in 2025 de straten schoon met machines en handvegers. Daarnaast zette een groot netwerk van vrijwilligers zich opnieuw in voor het opruimen van zwerfvuil. Wandelgroepen hielpen mee en waren belangrijke ambassadeurs voor een schone omgeving. Toch blijft afval naast containers een groot probleem, vooral in IJmuiden en Velsen-Noord. De gemeente onderzocht dit samen met HVC, Handhaving en woningcorporaties. Handhavers zijn ingezet en bewoners zijn op probleemplekken opgeroepen om geen afval naast containers te zetten. Meldingen via Fixi helpen bij snel opruimen. Met een bijdrage van Verpact verkleinden we openingen van prullenbakken en containerkleppen. Hierdoor passen geen grote vuilniszakken meer in de bakken en zijn verstoppingen en extra zwerfvuil verminderd.

Versterking Omgevingsdienst IJmond

In 2025 werkten de 14 deelnemers van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst IJmond (ODIJmond) aan een toekomstbestendige organisatie. Aanleiding hiervoor waren het Interbestuurlijk Programma versterking VTH-milieu (IBP) en een tekort aan formatie om de huidige taken goed uit te voeren. We brachten daarom de basis op orde door de Gemeenschappelijke Regeling te wijzigen en de financieringsstructuur te herijken. In december 2025 nam het Algemeen Bestuur besluiten hierover, waarna het wijzigingsvoorstel aan alle deelnemers is voorgelegd. De afronding volgt in 2026 en de wijzigingen treden in 2027 in werking. Daarnaast onderzochten we verschillende toekomstscenario's voor de omgevingsdienst. Deze worden in 2026 verder uitgewerkt. Hiermee zorgen we voor een sterke, goed functionerende organisatie die inwoners en bedrijven beter kan bedienen.

Reguliere activiteiten

Vergunningverlening milieu

In 2025 verleende de Omgevingsdienst IJmond waar mogelijk omgevingsvergunningen milieu voor bedrijven die zich in Velsen willen vestigen of uitbreiden. Hiermee zorgen we dat milieubelastende activiteiten passen binnen de wettelijke regels en dat bedrijven duurzaam en veilig kunnen werken. Voor inwoners betekent dit dat ontwikkelingen zorgvuldig worden getoetst en dat effecten op de leefomgeving worden beperkt. Zo houden we Velsen leefbaar en stimuleren we verantwoord ondernemerschap.

Milieuadvisering bij ruimtelijke ontwikkelingen

Bij ruimtelijke plannen beoordeelden we in 2025 de gevolgen voor het milieu. De omgevingsdienst gaf wettelijk advies en keek naar de wenselijkheid van de ontwikkeling voor de leefomgeving. We dachten vooraf mee met initiatiefnemers en stuurden bij waar nodig. Hierdoor ontstaat een evenwichtige verdeling van functies in de ruimte. Inwoners profiteren van plannen die beter passen bij hun omgeving en voldoen aan normen voor gezondheid en veiligheid.

Natuurbescherming & Gebiedsbescherming

Samen met de Omgevingsdienst IJmond hielpen we initiatiefnemers bij vergunningverlening en oplossingen voor stikstofproblemen. We letten hierbij op een goede balans tussen natuurbehoud en nieuwe ontwikkelingen. In veel gevallen kon met goed onderzoek worden aangetoond dat projecten

geen negatieve effecten hebben op Natura2000 gebieden. Dit bespaart initiatiefnemers kosten en tijd, en beschermt de natuur waar inwoners dagelijks van profiteren.

Natuurbescherming & Flora en fauna

De Omgevingsdienst adviseerde in 2025 over de bescherming van planten en dieren. Zij beoordeelden of projecten negatieve effecten op beschermde soorten kunnen uitsluiten en of een vergunning nodig is.

Met tijdig advies versnelt de vergunningverlening en worden passende maatregelen getroffen. Zo kunnen initiatieven doorgaan zonder schade aan flora en fauna. Dit draagt bij aan behoud van biodiversiteit en een gezonde leefomgeving voor inwoners.

Geluid & Schiphol

In 2025 voerden we akoestische onderzoeken uit en vroegen subsidie en goedkeuring aan voor een geluidsaneringsprogramma. In de regionale samenwerking met 9 gemeenten werkten we aan een bestuurlijke agenda voor Schiphol, met gezondheid als belangrijk richtpunt.

We pleitten daarbij voor een gedeeltelijke nachtsluiting van Schiphol. Met deze inzet willen we hinder verminderen en de gezondheid van inwoners beter beschermen.

Bodem

Naar aanleiding van zorgen van omwonenden onderzochten we de milieu-impact van toegepaste avislakken bij het viaduct in Velsenbroek. Hieruit bleek dat er geen gezondheidsrisico's zijn, maar we adviseren wel om te blijven monitoren. Daarnaast gaven we advies over de invoering van een meldplicht voor het toepassen van staalslakken en over bestaande toepassingen. Ook werkten we aan het actualiseren van de bodemkwaliteitskaart, die in 2026 aan het college wordt aangeboden. Dit zorgt voor duidelijkheid en bescherming van de bodemkwaliteit.

Greendeal Zorg

In Velsen zijn meerdere zorginstellingen aangesloten bij de GreenDealZorg. Zij werken aan hogere duurzaamheidsdoelen, met veel aandacht voor circulariteit. De omgevingsdienst houdt toezicht op de wettelijke kaders. In 2025 organiseerden we geen bijeenkomsten. Het was het laatste jaar waarin extra activiteiten vanuit deze Green Deal plaatsvonden. Vanaf 2026 valt de toezichtstaak volledig onder de reguliere werkzaamheden. Voor inwoners draagt dit bij aan duurzamere zorginstellingen in de gemeente.

Huishoudelijk afval

In 2025 daalde de hoeveelheid restafval opnieuw door het recycle-tarief. Inwoners scheiden hun afval daardoor steeds beter. Het restafval dat HVC verbrandt is sinds de invoering ongeveer gehalveerd. Er zijn ook aandachtspunten, zoals vervuiling van grondstoffen en afval dat naast containers wordt gezet. Oud papier en glas worden minder ingezameld; dit sluit aan bij landelijke trends. Vergeleken met andere gemeenten is Velsen sterk verbeterd: we behoren inmiddels tot de beter presterende afvalscheiders.

Hergebruik van huishoudelijk afval

Van november 2024 tot april 2025 voerden Velsen en HVC een pilot uit bij 620 huishoudens in de Maadbuurt. De resultaten waren opvallend goed: bewoners boden gemiddeld 65 kilogram restafval per persoon per jaar aan, tegenover 103 kilogram in de rest van Velsen. Het aandeel herbruikbare grondstoffen in het restafval daalde van 70% naar 55%, een resultaat dat HVC nog niet eerder bereikte. De pilot is verlengd. We onderzoeken hoe we deze aanpak kunnen toepassen in andere wijken. Dit helpt inwoners om meer te hergebruiken en minder afval te produceren.

Kwaliteitscontrole rolcontainers

In 2025 bleek dat inwoners soms zakken restafval in rolcontainers voor oud papier, PBD of GFT plaatsen. Dit leidde tot afkeur van volledige vrachten, die dan moesten worden verbrand. Team Handhaving voerde gerichte controles uit en schreef 23 boetes uit. Dit helpt om grondstoffen schoon

te houden, waardoor ze echt kunnen worden hergebruikt. Voor inwoners betekent dit dat de afvalketen beter werkt en kosten worden beperkt.

Dumpen naast containers

Sinds de invoering van het recycle-tarief is de hoeveelheid gedumpt afval met 50 ton per jaar gestegen. Dit lijkt veel, maar het is slechts 1% van de totale daling van 5.500 ton restafval. Dumpen is een landelijk probleem, ook in gemeenten zonder recycle-tarief. We werken daarom aan betere handhaving, communicatie en samenwerking met HVC en woningcorporaties. Zo houden we de omgeving schoon en voorkomen we dat afval zich ophoopt rond containers.

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 (o.a. 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.

NV HVC

De gemeente Velsen is aandeelhouder van HVC. Voor Velsen verzorgt HVC de huishoudelijke afvalinzameling en -verwerking en een taken in het beheer van de openbare ruimte (reiniging, gladheidbestrijding).

ReinUnie

ReinUnie is het voormalig afval en reinigingsbedrijf van Beverwijk, Heemskerk en Velsen. ReinUnie bezit het afvalbrengstation met enkele gebouwen en verhuurt dat aan de huidige afval en reinigingsdienst HVC.

Indicatoren

	Indicatoren Ondernemend en Duurzaam Velsen	Bron indicator	Meetwaarden							Streefwaarden	
Nr			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2029
1.01	Vestigingen (per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar) *	LISA	115,3	124,9	131,3	143,1	151,9	162,8			
1.02	Functiemenging (%) *	Meerdere bronnen	53%	53%	53%	53%	54%	55%			
1.03	Banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar) *	Meerdere bronnen	772,6	779	792,5	826,4	861,7	880,7			
1.04	Netto arbeidsparticipatie (%) *	CBS	71%	71%	72%	73%	74%	74%	74%		
1.05	Demografische druk (%) *	CBS - ABF	71%	71%	72%	72%	72%	72%	73%		
1.06	Fijn en grof restafval (kg verbrand per inwoner)	VANG-resultaat	248	238	224	206	144	135	125	110	100
1.07	Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner) *	CBS	195	213	205	184	114	107			
1.08	Bekende hernieuwbare elektriciteit (%) *	Berekening	1,1%	1,6%	5,4%	9,9%	14,3%			16%	20%
1.09	CO2-reductie gemeente (%)	CO2 monitor			6%	4%	21%			30%	39%
1.10	CO2-reductie gemeentelijke organisatie (%)	CO2 monitor			11%	40%	40%	36%		41%	48%
1.11	Gasverbruik gebouwde omgeving (gemiddeld m3) *	Rijksoverheid	1180	1110	1260	980	850	840		755	678
1.12	Boomkroonbedekking (%)	Versteningsatlas				8,4%				10,2%	11,8%
1.13	Initiatieven LKA waar boom voor gepland is (aantal bomen)	Lokaal Klimaat Akkoord				128	227	377	477	577	877

* Deze indicator is wettelijk verplicht in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording. Zie www.waarstaatjegemeente.nl voor eerdere meetwaarden en vergelijking met andere gemeenten.

** Dit cijfer is voorlopig, een schatting, of op andere wijze gemeten.

	Deze indicator geeft onder andere inzicht in	Externe factoren die onder andere invloed hebben:
1.01	Economische vitaliteit en ondernemerschap.	Regionale economie, bereikbaarheid, landelijke regelgeving, ondernemersklimaat.
1.02	Balans tussen wonen, werken en voorzieningen.	Vastgoedmarkt, ruimtelijke structuur, investeringen, bestemmingsplannen.
1.03	Werkgelegenheid en economische aantrekkelijkheid.	Conjunctuur, sectorale trends, ligging, arbeidsmobiliteit.

1.04	Inzetbaarheid en economische zelfstandigheid.	Gezondheid, opleidingsniveau, landelijke arbeidsmarkt, kinderopvangvoorzieningen.
1.05	%-Velsenaren onder de 20 en boven de 64 opgeteld, per 100 bewoners tussen 20 en 65 jaar.	Vergrijzing, migratie, geboortecijfers, woningaanbod.
1.06	Inzet voor duurzaamheid en afvalscheiding.	Consumentengedrag, producentengedrag (veel/weinig plastic verpakking), landelijke campagnes, afvalbeleid, afstand tot containers (o.a. veel hoogbouw of niet), economische situatie.
1.07	Inzet voor duurzaamheid en afvalscheiding.	Consumentengedrag, producentengedrag (veel/weinig plastic verpakking), landelijke campagnes, afvalbeleid, afstand tot containers (o.a. veel hoogbouw of niet), economische situatie.
1.08	Vooruitgang in energietransitie en duurzaamheid.	Weersomstandigheden, subsidies, netcapaciteit, technologische ontwikkelingen.
1.09	Effectiviteit van gemeentelijk klimaatbeleid.	Rijksbeleid, energieprijzen, innovaties, samenwerking met partners.
1.10	Verduurzaming van de gemeentelijke organisatie en haar voorbeeldrol.	Energieprijzen, techniek, beschikbaarheid, interne beleidskeuzes.
1.11	Energieverbruik, isolatiegraad en verduurzaming van woningen.	Weer, woningkwaliteit, gedrag, isolatiemaatregelen.
1.12	Stedelijke vergroening, biodiversiteit en klimaatadaptatie (afname hittestress en wateroverlast).	Klimaat, bodemgesteldheid, verstedelijking, gemeentelijk beleid.
1.13	Voor ieder Velsens aangemeld duurzaam initiatief plant het LKA een boom	Subsidies, maatschappelijke trends, burgerinitiatieven, gemeentelijke stimulansen.

Financieel overzicht

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000					
Ondernemend en duurzaam Velsen	Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Begroting inclusief wijzigingen 2025	Rekening 2025	Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting 2025
Lasten					
2.4 Economische havens en waterwegen	-611	-496	-494	-441	53
3.1 Economische ontwikkeling	-658	-815	-815	-668	148
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-28	-31	-31	-28	3
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-396	-538	-538	-454	84
3.4 Economische promotie	-842	-836	-900	-906	-6
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.069	-1.145	-1.280	-1.490	-211
Totaal autorisatieniveau 1.1	-3.604	-3.862	-4.058	-3.987	72
7.3 Afval	-10.427	-10.794	-10.164	-9.833	331
7.4 Milieubeheer	-3.868	-5.229	-6.508	-5.592	917
Totaal autorisatieniveau 1.2	-14.295	-16.023	-16.672	-15.425	1.247
Totaal saldo lasten	-17.900	-19.885	-20.730	-19.411	1.319
Baten					
2.4 Economische havens en waterwegen	637	703	703	445	-257
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	319	385	325	346	21
3.4 Economische promotie	741	1.111	1.111	855	-256
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	765	843	923	968	45
Totaal autorisatieniveau 1.1	2.462	3.043	3.063	2.614	-448
7.3 Afval	12.999	14.812	14.067	14.117	50
7.4 Milieubeheer	1.119	1.498	2.798	2.456	-341
Totaal autorisatieniveau 1.2	14.118	16.310	16.865	16.573	-292
Totaal saldo Baten	16.580	19.352	19.927	19.187	-740
0.10 Toevoeging aan reserves	767	0	0	60	0
0.10 Onttrekking aan reserves	0	0	60	-643	-643
0.10 Saldo reserves	767	0	60	-583	-643
Totaal	-552	-532	-743	-807	-64

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 gezonde voeding, bewegen, mentale weerbaarheid, erbij horen, je thuis voelen en een groene omgeving. Hiervoor wordt een integraal gezondheidsbeleid ontwikkeld voor alle doelgroepen in de gemeente.

Thema Jeugd en Onderwijs

Uit steeds meer onderzoek blijkt dat jeugdigen het lastig hebben in de huidige samenleving. De gemeente probeert samen met onderwijs en jeugdhulpaanbieders te zorgen dat jeugdigen die het echt nodig hebben tijdig passende jeugdhulp krijgen. Daarom werken we aan innovaties in het jeugdhulpstelsel, goede preventieve voorzieningen en een verordening die daarvoor de basis biedt.

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. Dit doen we door vroegtijdig te signaleren, eenzaamheid te voorkomen en te verminderen en mantelzorg te stimuleren.

Thema Arbeidsmarkt

Velsen maakt onderdeel uit van de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond. De gemeente werkt daar samen met onderwijsinstellingen en ketenpartners, zoals het UWV, aan een optimale ondersteuning van werkzoekenden, werknemers en werkgevers in een veranderende 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 beleven plezier aan sporten en bewegen. Daarbij richten we ons vooral op inwoners vanaf 45 jaar en jongeren uit risicogroepen.

Subdoelstelling Velsenaren ontwikkelen zich naar vermogen, doen actief mee in de samenwerking en ontplooien zich optimaal.

Velsenaren ontwikkelen zich naar vermogen, doen actief mee in de samenwerking en ontplooien zich optimaal.

Wat hebben we gedaan?

Gezond en Actief Leven Akkoord

In het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) staan afspraken voor een sterk gezondheidsbeleid. In 2025 werkten we aan het versterken van activiteiten zoals de ketenaanpakken valpreventie, Kansrijke Start en gezond gewicht. We versterkten ons AED-netwerk en stimuleerden mensen om gezonder te leven. Samen met de wijkverbinders realiseerden we een voedselbosje, een rolstoeldraaimolen, buitenfitness apparaat en herstelden we een jeu de boules baan om ontmoeting in de wijk te

stimuleren. Daarnaast versterkten we het sociaal wijkteam Velsen met de start van Welzijn op recept, uren voor een toegangsmedewerker, extra uren voor ggz in de wijk en kennis over mensen met een licht verstandelijke beperking. Vanuit GALA budget betaalden we initiatieven waar het sociaal wijkteam gebruik van maakt zoals Sluis 751 en het project Thuisgekookt. Zo bouwen we aan een duurzame aanpak voor preventie, gezondheid en sociale basis in Velsen

Integraal Zorgakkoord

Het Integraal Zorgakkoord (IZA) richt zich op zorg die goed, betaalbaar en voor iedereen bereikbaar is. Samen met zorgpartners en de zorgverzekeraar maakten we plannen om de samenwerking tussen de zorg en het sociaal domein te versterken. We werkten vanuit het sociaal domein aan het Digitaal Gezondheidscentrum om inwoners met een chronische aandoening te ondersteunen, Kernteams in de wijk om kwetsbare ouderen in de wijk te helpen en het Mentaal Gezondheidsnetwerk en Laagdrempelige Steunpunt om inwoners met mentale kwetsbaarheid te helpen. Ook bespraken we met de regiogemeenten in IJmond en Zuid-Kennemerland hoe we sturen op de digitale ontwikkelingen. We besloten dat gemeente Velsen namens de regiogemeenten deelneemt aan de CIO adviesraad en IZA-stuurgroep digitalisering.

In november 2024 besloot de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) tijdelijk te stoppen met de landelijke samenwerking IZA. Gemeenten wilden eerst zekerheid over voldoende geld voor gezondheid en het sociaal domein. In november 2025 kwam er een nieuw akkoord: het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA). Daarin kregen het sociaal domein en publieke gezondheid een belangrijkere plek.

Gemeenten ontvangen jaarlijks SPUK IZA-geld om het sociaal domein voor te bereiden op de veranderingen in de zorg en een toenemende vraag van zorg en ondersteuning van kwetsbare inwoners in de wijk. In 2025 zetten we dit geld in voor:

- de coördinatie van de regionale samenwerking met zorgverzekeraars en zorg- en welzijnsaanbieders
- structurele inzet op samenwerking van het sociaal domein met de Geestelijke gezondheidszorg (ggz) en huisartsenzorg
- coördinatie van de domeinoverstijgende ketenaanpakken en versterking van het preventieve aanbod.

Uitvoering Hervormingsagenda Jeugd en nieuwe wettelijke verplichtingen

De Hervormingsagenda Jeugd (HAJ) heeft als doel een houdbaar jeugdstelsel door landelijke maatregelen. Het rijk stelde voor de periode 2025-2027 extra geld hiervoor beschikbaar. De focus van de maatregelen ligt op preventie, samenwerking en doorontwikkeling via consortia (samenwerkingsverbanden van jeugdhulpaanbieders). Innovatie en vroegtijdige interventies moeten instroom in zware zorg beperken.

Op 7 oktober 2025 is de Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg aangenomen. Vanaf 1 januari 2027 moeten gemeenten regionaal samenwerken via een gemeenschappelijke regeling (GR) voor specialistische jeugdhulp. Voor onze regio betekent dit het oprichten van één organisatie voor minimaal tien vormen van specialistische hulp en een gezamenlijke regiovisie. De GR vormt samen met het Regionaal Programmaplan Jeugdhulp 2025–2027 de basis voor een toekomstbestendig stelsel.

Meer ontmoeting in de wijk

In 2025 investeerden we verder in ontmoeting tussen inwoners in de wijk. Welzijnswerkers van Welzijn Velsen gingen de wijk in en hielpen inwoners bij het zelf organiseren van ontmoetingsactiviteiten. Dit betaalden we voor een deel met een subsidie van de Provincie Noord-Holland.

Preventief werken

Velsen gelooft in preventie: het voorkomen van (meer) gezondheidsproblemen en het bevorderen van een gezonde leefstijl. Op verzoek van de raad maakten we een overzicht van de preventieve voorzieningen die de gemeente Velsen faciliteert voor inwoners. Een preventieve voorziening is een dienst of maatregel om problemen van inwoners te voorkomen. Uit het overzicht blijkt dat er in het preventieve aanbod in Velsen geen overbodige dubbelingen zitten. Wel ziet het college mogelijkheden om op de middellange termijn (3-4 jaar) met de betrokken partijen te werken aan meer effectiviteit in de sociale basisvoorzieningen. We startten in 2025 met de voorbereidingen hiervoor.

Contactpunt Sociaal Wijkteam: zichtbaar, toegankelijk en laagdrempelig

Eind 2022 startten we met 1 centrale toegang tot maatschappelijke ondersteuning: het Contactpunt Sociaal Wijkteam Velsen. Hierdoor werd het Sociaal Wijkteam Velsen beter zichtbaar en vindbaar voor inwoners. Het Sociaal Wijkteam organiseert elke werkdag tussen 09-13:00 uur een fysieke inloop bij Sluis 751 in IJmuiden. Daarnaast is er op maandag, woensdag en vrijdag inloop bij de Cirkel in Velserbroek en op dinsdag en donderdag in het Huis van de Wijk de Stek in Velsen-Noord.

Sluis 751

Sluis 751 is een ontmoetingsplek voor alle Velsenaren. Sluis 751 huisvest het Sociaal wijkteam en het Contactpunt, biedt inloop en indicatievrije ggz-dagbesteding, zorgt voor werkervaringsplaatsen, biedt een veilige plek voor gesprekken over hulpvragen en organiseert activiteiten die bijdragen aan het vroegtijdig signaleren en/of voorkomen van eenzaamheid. Samen met de gastvrije horeca biedt Sluis 751 een plek waar inwoners makkelijk kunnen binnenlopen om elkaar te ontmoeten.

Sluis 751 startte als pilot met een looptijd tot eind 2025. In 2025 moest een keuze gemaakt worden over het vervolg van Sluis 751. Om deze keuze te kunnen maken, gaf het college opdracht voor een evaluatie en een uitwerking van mogelijke vervolgsценario's. Op basis van de evaluatie is het advies om door te gaan met Sluis 751. Uit de uitwerking voor vervolgsценario's bleek dat er meerdere mogelijkheden zijn voor de toekomst van Sluis 751. Het uitwerken en implementeren van deze scenario's kost tijd. Omdat Sluis 751 in principe succesvol is, besloot het college Sluis 751 voor 2 jaar voort te zetten op de huidige manier en om ondertussen de scenario's uit te werken.

Reguliere activiteiten

Gezondheid

De Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) voert namens de gemeente taken uit op het gebied van publieke gezondheid. De publieke gezondheid richt zich voor een belangrijk deel op preventie en het verminderen van gezondheidsrisico's. Samen met de GGD en gemeenten uit de Veiligheidsregio actualiseerden we de regionale gezondheidsnota. Daarnaast bereidde de GGD zich voor op de komst van de wet integrale suïcidepreventie op 1 januari 2026.

Meer ruimte voor inwoners bij beleidsvorming: Participatieraad

De participatieraad adviseert de gemeente bij het bedenken en organiseren van participatieprocessen in het sociaal domein. De laatste jaren merkten we dat de raad steeds kleiner werd. Begin 2025 legden de laatste leden van de Participatieraad hun taken neer. De groep was te klein geworden om alle taken uit te kunnen voeren. In 2025 zochten we naar een nieuwe invulling van inwonersparticipatie in het sociaal domein; die aansluit op de werkwijze van Samenspel Velsen. Hierover leggen we in 2026 een voorstel voor aan de raad.

Vrijwillig Velsen

De gemeente ondersteunt vrijwilligers en stimuleert hun inzet. In 2025 organiseerde Welzijn Velsen de activiteiten van Vrijwillig Velsen, hielpen zij vrijwilligers aan passende klussen en begeleidten kwetsbare vrijwilligers waar nodig. Inwoners en organisaties kunnen bij Vrijwillig Velsen terecht met

vragen over vrijwilligerswerk en voor informatie over trainingen en andere diensten. Via de vrijwilligersacademie konden vrijwilligers een scholing volgen.

Mantelzorgers

Socius Centrum Mantelzorg Velsen biedt ondersteuning, informatie en advies aan mantelzorgers. Ook STG Vrijwilligershulp en mantelzorg biedt hulp aan mensen met een beperking en hun mantelzorgers. Op de Dag van de Mantelzorg organiseerden we een bijeenkomst om mantelzorgers extra in het zonnetje te zetten. Mantelzorgers konden ook dit jaar een mantelzorgwaardering aanvragen.

Dementievriendelijke gemeente

1 op de 5 mensen krijgt dementie. De wens in Velsen is dat mensen met dementie meedoen en zo lang mogelijk thuis blijven wonen. Velsen neemt deel aan de Dementieketen Midden-Kennemerland. Met Alzheimer Nederland Midden Kennemerland spraken we over wat nodig is voor een dementievriendelijke gemeente. Om dementie bespreekbaar te maken en mensen bij elkaar te brengen, organiseerden we in 2025 een aantal Alzheimer Trefpunten in wijkcentrum de Hofstede. Een Alzheimer Trefpunt is een ontmoetingsplek waar mensen met dementie, hun mantelzorgers en andere betrokkenen samenkomen om ervaringen uit te wisselen, informatie te krijgen en steun te vinden. Daarnaast zetten we het project 'de gouden driehoek' in Velsbroek voort. Dit project heeft als doel een stevig preventief netwerk neer te zetten rondom vroeg signalering van dementie in Velsbroek.

Eenzaamheid

Omdat bijna de helft van de inwoners in de regio Kennemerland zich eenzaam voelt besteedden we extra aandacht aan eenzaamheid en de gevolgen hiervan.

De landelijke 'Week tegen de Eenzaamheid' heet in Velsen de 'Week van de Ontmoeting'. In deze week besteedden we extra aandacht aan ontmoeting tussen inwoners.

Binnen de IJmond werken we samen tegen eenzaamheid. We organiseerden een bijeenkomst voor professionals over mentale gezondheid en eenzaamheid bij de jeugd. Partners konden elkaar hier ontmoeten en netwerken. Daarnaast werden workshops gegeven.

Sociaal Wijkteam Velsen

Inwoners met vragen over geld, wonen, werk, gezondheid of sociale contacten kunnen terecht bij het Sociaal wijkteam (Swt). Het team biedt korte ondersteuning, versterkt het sociale netwerk en verwijst zo nodig door naar specialistische zorg. Ook helpt het inwoners die iets voor hun buurt willen doen met het uitwerken van ideeën. In 2025 startte het Swt met Welzijn op Recept: huisartsen verwijzen inwoners met psychosociale klachten via verwijsplatform Zorgdomein naar een welzijnscoach. Die zoekt samen met de inwoner naar passende activiteiten en ondersteuning. In 2025 hielpen wij ongeveer 100 inwoners met Welzijn op recept.

Daarnaast investeerden we in de samenwerking met het Centrum voor jeugd en gezin (cvg), partners in Sluis 751 en consultants inburgering. Ook volgende medewerkers van het Swt trainingen en organiseerden zij bijeenkomsten over inclusie, beweegaanbod, wijkactiviteiten zoals Keti Koti en iftar, en acties tegen armoede. Het aantal lief-en-leedstraten waarin burens naar elkaar omkijken, groeide van 10 naar 18. Deze aanpak vergroot betrokkenheid en versterkt sociale netwerken in alle kernen 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 (Swt). Twee ggz experts en een aantal leden van het Swt vormen het team. Zij bieden ondersteuning aan inwoners met ggz-problemen. Het doel is de situatie te stabiliseren en achteruitgang te voorkomen. Ggz in de wijk werkt samen met huisartsen, praktijkondersteuners, woningcorporaties, Vangnet en Advies en wijkagenten. In 2025 pakte ggz in de wijk 141 situaties van inwoners op.

Buurthuizen worden Huizen van de Wijk

We werkten aan vernieuwing van Huis van de Wijk De Dwarsligger in Zee- en Duinwijk. In 2025 onderzochten we welke locatie het beste geschikt is voor de ontwikkeling van het toekomstige huis

van de wijk: Groot Helmduin of de huidige locatie aan Planetenweg. Het college nam in december een besluit en legt die keuze in januari 2026 voor aan de raad.

In 2025 startten we met een onderzoek naar verbouwingsmogelijkheden in Huis van de Wijk De Stek in Velsen-Noord. Uit gesprekken over het Actieplan Velsen-Noord bleek dat er veel behoefte is aan meer ontmoetingsactiviteiten. Uit onderzoek bleek dat een betere indeling van het gebouw mogelijkheden biedt voor betere dienstverlening en meer activiteiten. In 2026 voeren we de verbouwing uit.

Bureau Discriminatiezaken Kennemerland

Bureau Discriminatiezaken Kennemerland behandelt, registreert en rapporteert klachten en meldingen over discriminatie. Daarnaast verzorgen zij voorlichting en trainingen op o.a. scholen en geven ze advies en informatie. Zij werken aan het voorkomen, signaleren en bestrijden van discriminatie. Daarnaast organiseerden zij samen met het haventheater en de gemeente Velsen 'De Internationale Dag tegen Racisme en Discriminatie'. Gemeente Velsen wil een gemeente zijn waarin mensen zich welkom en thuis voelen en er geen plek is voor discriminatie

Regenbooggemeente

Velsen zet zich als "regenbooggemeente" in voor de acceptatie en emancipatie van LHBTIQA+ inwoners. Gemeente Velsen blijft uitvoering geven aan het regenboogbeleid maar breidt dit uit met aandacht voor thema's als discriminatie en toegankelijkheid. In mei 2025 stelde de raad de inclusievisie 'Iedereen doet mee vast'. Eind 2025 startten we met de bijbehorende uitvoeringsagenda, met inbreng van zoveel mogelijk partijen uit de sport, de zorg en het onderwijs.

De regenboogbrigade legde het afgelopen jaar contact met middelbare scholen in Velsen om te kijken wat er nodig is voor scholen om het gesprek over uitsluiting van de LHBTIQA+ inwoners aan te gaan. Dagen als Coming Out Day en Paarse Vrijdag gebruiken we om gericht aandacht te besteden aan de acceptatie van LHBTIQ+ gemeenschap. Ook is er een interactief en educatieve show gegeven op scholen over social media en pesten. Daarnaast keken we samen met Zorgbalans en Zorgspecialist hoe medewerkers getraind en begeleid kunnen worden in hoe om te gaan met verschillen in seksualiteit en gender.

Nieuw jeugdhulpstelsel

Sinds 2023 leveren 4 consortia (samenwerkingsverbanden van jeugdhulpaanbieders) integrale specialistische jeugdhulp in Zuid-Kennemerland en IJmond. Deze consortia werken op basis van een contract met taakgerichte financiering. Daarnaast bieden bijna 70 zorgaanbieders enkelvoudige jeugdhulp.

In 2025 startte een ambtelijk regionaal programmateam onder leiding van een regionale programmadirecteur. Dit team stelde een programmaplan op dat beschrijft hoe de 7 gemeenten gezamenlijk uitvoering geven aan het vastgestelde beleid en hoe de gemeenten aansluiten bij de landelijke afspraken met betrekking tot jeugdhulp. Het plan bevat geen nieuw beleid, maar brengt bestaande beleidslijnen, lopende initiatieven en regionale projecten samen in één samenhangende aanpak.

Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)

In 2025 was het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) weer de vraagbaak voor inwoners 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 2025 werkte het CJG met ketenpartners aan het verbeteren van het jeugdhulpstelsel en het verminderen van de wachtlijsten. Het CJG is 2025 nauw betrokken bij de innovatievoorstellen ter

verkorting en voorkoming van de wachttijden, de integrale gezinsgerichte aanpak en de aansluiting onderwijs-jeugdhulp.

Praktijkondersteuners ggz jeugd (poh jeugd)

De praktijkondersteuners ggz jeugd (poh jeugd) bieden laagdrempelige ondersteuning aan jeugdigen en hun ouders. Door de inzet van de poh jeugd kan zwaardere zorg voorkomen worden of krijgen jeugdigen sneller de juiste hulp. In 2025 werkten we aan meer inzet van poh jeugd bij Velsense huisartsen.

Beleidsplan jeugd

In 2025 startten we met een tussenevaluatie van het beleidsplan Jeugd IJmond. Daaruit bleek dat de drie speerpunten uit het beleidsplan steeds beter zichtbaar zijn in de praktijk. De komende periode blijven we werken aan:

1. Regie voeren, verbinden en versterken: gemeenten en partners werken nauwer samen en stemmen beter af. Er zijn regionale overleggen om preventie, basisondersteuning en specialistische jeugdhulp te verbinden.
2. Versterken van de sociale basis: de sociale basis – het aanbod en de activiteiten in de leefomgeving van jeugdigen en gezinnen – is verder ontwikkeld. Onderwijs, cultuur, sport en kinderopvang werken meer samen waardoor zij signalering en preventie verbeterden. Ook de online aanwezigheid van jongerenwerkers zorgde ervoor dat zij meer jongeren bereikten.
3. Structurele participatie van jeugdigen en ouders: jeugdigen en ouders worden vaker en eerder betrokken bij gesprekken over mentale gezondheid, sociale en digitale veiligheid en zorgen over toekomstperspectief (school, werk, wonen, klimaat).

Rijks Vaccinatie Programma

De jeugdgezondheidszorg (JGZ) en de GGD Kennemerland voeren namens de gemeente Velsen het Rijksvaccinatieprogramma uit. Door betere samenwerking met verloskundigen probeert de JGZ al tijdens de zwangerschap te starten met vaccineren tegen kinkhoest en het gesprek met ouders te voeren over het vaccinatieprogramma voor kinderen van 0-4 jaar. Als het lukt vroegtijdig in gesprek te komen zien we de vaccinatiegraad vooral in kwetsbare wijken langzaam stijgen. Daarnaast vond overleg plaats met de GGD om het bereik van specifieke doelgroepen zoals migrantenouders te vergroten door de verbinding te leggen met het Sociaal wijkteam en moskeeën.

Preventieve voorzieningen voor de jeugd

Jeugdmaatschappelijk werk biedt preventieve ondersteuning aan jeugdigen. Zij ondersteunen jeugdigen op thema's als pesten, assertiviteit, faalangst en omgaan met een ingrijpende gebeurtenis. 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 2025 leerden kinderen onder andere hoe zij om kunnen gaan met emoties en hoe zij hun weerbaarheid zelfvertrouwen en sociale competenties kunnen vergroten.

Passend onderwijs & aansluiting onderwijs en jeugdhulp

Passend onderwijs betekent dat alle scholen een zorgplicht hebben en verantwoordelijk zijn om leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben een goede onderwijsplek te bieden.

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 2025 werkten we met de ZKIJ gemeenten en de verschillende samenwerkingspartners aan:

- het versterken van de netwerksamenwerking met en tussen de partners in de passend onderwijs- en jeugdhulpregio's;
- een gezamenlijk ZKIJ plan ter vervanging van de twee genoemde plannen;
- organiseerden we met partners twee netwerkbijeenkomst Sterker Netwerk in en voor de onderwijs- en jeugdhulppartners in de IJmond gemeente, waarbij o.a. input is opgehaald voor het gezamenlijke plan ZKIJ;

- een gezamenlijke regionale overlegstructuur met de partners passend bij de jeugdhulpregio en implementeerden we deze;
- een gezamenlijk afwegingskader jeugd en onderwijs;
- het gezamenlijk inhoudelijk vorm geven van de opgaven in de deelopdrachten jeugdhulp en onderwijs van het regionale programmaplan;
- Input voor het plan van aanpak Stedelijke vernieuwing IJmond vanuit het thema (passend) onderwijs;
- Het voorbereiden van de kick-off bijeenkomsten van de deelopdrachten onderwijs-jeugdhulp uit het regionale programmaplan Jeugdhulp.

Kernteams

Elke school voor primair en voortgezet onderwijs is verbonden aan een kernteam. Het team bestaat uit een CJG coach, een jeugdmaatschappelijk werker van Socius, een jeugdarts of verpleegkundige van de GGD en een consulent van het samenwerkingsverband. Het doel is om problemen zo vroeg mogelijk te signaleren en ondersteuning af te stemmen om erger te voorkomen. In overleg met de jeugdige, de ouders en de school kijkt het kernteam welke ondersteuning zij inzetten. In 2025 werkten we toe naar het verder versterken van de kernteams en startte in de regio ZKIJ het gesprek over een opdrachtformulering om de verschillende werkwijzen van de kernteams in de regio ZKIJ meer bij elkaar brengen. Dit proces loopt nog door in 2026.

Onderwijsachterstandenbeleid

VVE

Velsen heeft een dekkend aanbod Voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Het doel is (taal)achterstanden bij jonge kinderen te voorkomen en bestrijden en hen mede daardoor een zo goed mogelijke startpositie te bieden binnen het onderwijs. Voorschoolse educatie gebeurt op verschillende peuteropvanglocaties in Velsen en via schakelactiviteiten in groep 1 en 2 van een aantal basisscholen in Velsen. In 2025 kregen ongeveer 400 leerlingen extra ondersteuning door deze vroegschoolse activiteiten. De uitvoering van de activiteiten ligt in handen van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs IJmond.

ITK en ISK

Kinderen die voor het eerst in Nederland zijn leren het spreken en begrijpen van de Nederlandse taal in het nieuwkomersonderwijs. Dit gebeurt in de internationale taalklas (ITK) voor jongeren van 6 tot 12 jaar en de internationale schakelklas (ISK) voor jongeren van 12 tot 17 jaar. In het schooljaar 2024 - 2025 was er een lagere instroom ten opzichte van het eerdere schooljaar. De instroom van nieuwkomersonderwijs heeft pieken en dalen. Daarom werkten we in regio Midden en Zuid Kennemerland aan een lange termijnvisie voor het nieuwkomersonderwijs, om de kwaliteit en kennis goed te borgen. Hierdoor kunnen we de toekomstige onderwijsplekken beter en makkelijker afstemmen op de daadwerkelijke instroom.

Zomerschool

De zomerschool in Velsen is voor kinderen met een achterstand op het gebied van taal, rekenen en/of lezen. De zomerschool stimuleert de leerontwikkeling van kinderen in de zomervakantie door schoolse vaardigheden te combineren met leuke en leerzame activiteiten.

Leren in een inspirerende omgeving

Playing for succes is voor leerlingen uit de bovenbouw van de basisschool en vmbo-leerlingen uit de brugklas met een onderwijsachterstand. In de inspirerende omgeving van het Telstar Stadion ontmoeten leerlingen voetballers en werken zij aan schoolse vaardigheden. Het programma duurt ongeveer 10 weken en laat kinderen zien dat leren ook leuk kan zijn. Leerlingen werken aan het verbeteren van hun leerprestaties, het vergroten van hun zelfvertrouwen, het omgaan met groepsdruk, motivatie, concentratie en de capaciteit om samen te werken. In 2025 deden tussen de 100 à 120 kinderen mee aan Playing for Succes.

Ondersteuning bij overstap naar voortgezet onderwijs

Vrijwillige mentoren van School's cool ondersteunen leerlingen uit groep 8 die moeite hebben met de overstap van het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs. School's cool helpt schooluitval te voorkomen en kansengelijkheid te vergroten. In 2025 zijn alle aangemelde leerlingen succesvol gekoppeld aan een thuismentor. Daarnaast ondersteunen de mentoren van School's Cool ook leerlingen uit andere klassen op het primair en voortgezet onderwijs die een steuntje in de rug konden gebruiken. Dit vergrootte het welbevinden en zelfvertrouwen van deze kinderen.

Monitoring leerplicht (jongeren van 5 tot 18 jaar)

De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Leerplichtwet. In Velsen hebben we een lokale aanpak waarbij de nadruk ligt op preventie en achtergrond van het schoolverzuim. Onze leerplichtambtenaren zoeken eerst naar een oplossing en handhaven alleen als het echt nodig is. In het schooljaar 2024-2025 waren er 304 meldingen van schoolverzuim. Dat betekent een stijging van 133 meldingen ten opzichte van het eerdere schooljaar. Deze toename valt deels te verklaren door betere en snellere registratie van verzuim, maar ook door meldingen vanuit de Internationale Schakelklas (ISK) over de Alleenstaande Minderjarige Vreemdelingen (AMV) jongeren van de COA-locatie in Driehuis.

Eind 2025 was er een kick-off bijeenkomst 'integrale aanpak AMV-jongeren Kennemerland'. In 2026 gaan we op zoek naar beter passend onderwijs voor deze jongeren.

Aanpak schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten (jongeren van 18 tot 23 jaar)

Het regionale bureau Leerplein voert voor de gemeente Velsen de aanpak van het Doorstroompunt (DSP) uit. Doorstroomcoaches brengen jongeren die voortijdig schoolverlaten in beeld. Het doel is dat jongeren een startkwalificatie onderwijs behalen en voorkomen dat ze uitvallen. We willen dat iedere jongere een passende opleiding en/of baan vindt. In het schooljaar 2024-2025 begeleidde het DSP in totaal 453 jongeren uit Velsen. Met veel jongeren gaat het goed in het onderwijs. Slechts een beperkt aantal jongeren heeft extra begeleiding nodig.

Thuiszitterspact (jongeren van 5 tot 23 jaar)

In de regio Zuid-Kennemerland en IJmond is het streven om thuiszittende jongeren binnen 3 maanden een passend aanbod te doen. Onderwijs en jeugd ketenpartners spraken af om hiervoor samen te werken, zij tekenden een regionaal thuiszitterspact voor het PO, VO en mbo-onderwijs. In het schooljaar 2024-2025 startten we met de evaluatie van het thuiszitterspact. In de IJmond gemeenten daalde het aantal langdurig thuiszitters iets in het afgelopen schooljaar. In het nieuwe schooljaar 2025-2026 ronden we de evaluatie af.

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

Velsenaren krijgen waar nodig ondersteuning gericht op ontwikkeling en zelfredzaamheid.

Wat hebben we gedaan?

Kanteling dagbesteding

In 2025 breidden we de kanteling van de dagbesteding uit naar de doelgroep met ggz-problematiek. De kanteling van de dagbesteding houdt in dat inwoners zich rechtstreeks bij de dagbesteding kunnen melden. Zij hoeven zich niet meer te melden bij de gemeente voor een indicatie. De zorgaanbieder bekijkt samen met de inwoner 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 we ondersteunen meer inwoners voor minder geld.

Skaeve Huse: een passende woonvorm

In 2025 besloot de raad om door te gaan met Skaeve Huse. De raad koos voor een doorontwikkeling met een uitbreiding van 3 naar 6 woningen en gaf een aantal criteria mee. In 2025 bereidden we de doorontwikkeling voor. De woningen werden in 2025 tijdelijk door economisch daklozen bewoond.

Scootmobielen

Samen met de woningcorporaties maakten we in het woonconvenant afspraken over de stalling van scootmobielen. We spraken ook af dat we de kosten delen bij toekomstige aanpassingen van portieken en buitenstallingen. In 2025 pasten we samen een portiek aan de Lange Nieuwstraat brandveilig aan. Aan het Burgemeester Weertplantsoen realiseerden we een stalling buiten voor 3 scootmobielen. Ook onderzochten we waar en hoe we het beste een pilot voor een scootmobielpool kunnen opzetten.

Uitvoeringsprogramma Beschermd Wonen

In het lokale uitvoeringsprogramma Beschermd Wonen staat we hoe we vorm willen geven aan de doordecentralisatie van Beschermd Wonen in Velsen. De doordecentralisatie betekent dat gemeenten zelf verantwoordelijk worden voor het organiseren van Beschermd Wonen voor hun eigen inwoners. In 2025 werkten we aan de doelen uit het uitvoeringsprogramma:

- We startten met de uitvoering van de toegang tot Beschermd Wonen in Velsen. We trainden de toegangsmedewerkers, pasten de website en systemen aan en informeerden alle betrokken partijen.
- In de regio werkten we aan het verbeteren van de uitvoering van het Pact voor uitstroom. In het Pact voor uitstroom maakten we afspraken over de toewijzing van woningen aan mensen die uitstromen uit intramurale voorzieningen.
- We werkten samen met aanbieders en woningcorporaties aan 2 regionale prioriteiten: de beweging 'van beschermd wonen naar beschermd thuis' en 'aanpak dakloosheid: eerst een thuis'.
- Samen met de gecontracteerde aanbieders werkten we aan een aantal ontwikkelopgaven, zoals spreiding van locaties, direct starten met begeleiding, acceptatie in de wijk en het ontwikkelen en realiseren van pauzeplekken.
- Tot slot maakten we met de regio een Regionaal Actieplan Dakloosheid. Met dit plan maken gemeenten een beweging van maatschappelijke opvang naar Wonen Eerst. Het doel van deze aanpak is om dakloze mensen te huisvesten in plaats van op te vangen.

Aan het werk!

De gemeente Velsen werkte ook in 2025 in de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond samen met partners om mensen aan een baan te helpen. Voor werkgevers is er 1 gezamenlijk aanspreekpunt: het Werkgeversservicepunt (WSP). In 2025 bereidden we de integratie van het WSP in het Regionaal Werkcentrum (RWC) voor. Iedereen met leer- en werkvragen kan bij het RWC terecht. In IJmuiden werkten we met een wekelijks spreekuur van het RWC in Sluis 751. Per januari 2026 wijzigen we dit naar een systeem waarbij we op afspraak werken.

Verbeteren re-integratie dienstverlening

Binnen de Participatiewet hebben we te maken met uitdagingen. De re-integratiedienstverlening voor kwetsbare inwoners is complex en er zijn weinig beschikbare mensen en middelen voor deze dienstverlening. De arbeidsmarkt verandert snel. Dit vraagt om aanpassing van dienstverlening voor kwetsbare inwoners. In 2025 besloten de gemeenteraden van de IJmond gemeenten het scenario uit te werken waarbij de gemeenten de re-integratietaken die IJmond Werkt! nu uitvoert weer zelf gaan uitvoeren. We werkten samen met de andere IJmond gemeenten en IJmond Werkt! aan het opstellen van een transitieplan. In het voorjaar van 2026 kunnen de gemeenteraden hier een besluit over nemen. IJmond Werkt! blijft wel het onderdeel Beschut Werk en de Sociale Werkvoorziening

uitvoeren. We blijven regionaal samenwerken op de onderdelen waar dit meerwaarde biedt voor de inwoners.

Participatiewet in balans

Het afgelopen jaar werkten we aan de voorbereiding op Participatiewet in Balans. Dit is een wijziging van de Participatiewet waarmee regels eenvoudiger worden en we meer maatwerk kunnen bieden aan inwoners. Op 1 januari 2026 gaat de eerste fase in en wordt een deel van de 23 wijzigingen ingevoerd. We voerden 1 maatregel al door: sinds 1 november 2025 ontvangen inwoners bij een bijstandsaanvraag een voorschot van 95% in plaats van 90% van het maandbedrag. Dit vermindert financiële stress en sluit aan bij onze uitgangspunten: vertrouwen geven en de menselijke maat hanteren. Daarnaast startten we met de voorbereidingen voor de overige wijzigingen die ingaan per 1 januari 2027. Dit gaat om aanpassingen in systemen, werkinstructies en de re-integratieverordening.

Armoedevisie

In 2025 stelden we de Armoedevisie 2025-2029 vast. De visie is richtinggevend voor de besluiten van de gemeente op het gebied van armoede en schulden voor de komende jaren. De visie beschrijft op hoofdlijnen wat we belangrijk vinden en waar onze prioriteiten liggen.

We zetten extra in op het vergroten van het bereik en het versimpelen van onze regelingen, onder andere door het invoeren van een zogenaamd 'Meedoenpakket'. Daarnaast investeren we in het duurzaam schuldenvrij maken van onze inwoners. Tot slot vinden we het belangrijk om extra ondersteuning te bieden aan kinderen en jongeren die opgroeien in huishoudens met armoede en schulden. Op basis van de visie stelden we ook een uitvoeringsagenda op: de Armoedeagenda. Hierin zijn de ambities vertaald naar concrete, uitvoerbare stappen.

Alleenverdienersproblematiek

Dit jaar pakten wij de alleenverdienersproblematiek aan. Deze problematiek houdt in dat mensen met een laag inkomen en die getrouwd zijn of samenwonen soms minder toeslagen ontvangen, waardoor hun inkomen lager is dan een bijstandsuitkering. Om deze groep van ongeveer 70 mensen te ondersteunen stelden we een tijdelijke regeling vast. Op grond van deze regeling kreeg deze groep in 2025 een vaste tegemoetkoming van € 1.000. We kregen hiervoor geld vanuit het Rijk. De tijdelijke regeling geldt tot er in 2028 een landelijke oplossing komt via de Belastingdienst.

Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming

In 2025 stelden we het Regionaal Koersplan Aanpak Huiselijk Geweld en Kindermishandeling 2024–2027 (Koersplan HGKM) vast. Dit koersplan vloeit voort uit het landelijke programma Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming. Het koersplan streeft naar een veilige thuissituatie voor iedereen. Bij signalen van onveiligheid staat de mens centraal, met behoud van eigen regie. Professionals ondersteunen, maar nemen niet over. Elk huishouden krijgt 1 vast aanspreekpunt en professionals werken samen als 1 netwerk, met als doel duurzame veiligheid. De actieagenda 2025–2026 vertaalt deze uitgangspunten naar concrete acties.

Vechtscheidingen

In 2025 boden we via het Scheidingsplein informatie, advies en ondersteuning over echtscheidingen aan ouders, kinderen, jongeren en professionals. De pilot Gezinsadvocaat (GA) biedt een integrale aanpak waarin zorg en recht worden verbonden. Een duo van een advocaat en gedragswetenschapper voert regie over het scheidingsproces om escalatie te voorkomen en gedeeld ouderschap te bevorderen. In 2025 startten 32 gezinnen (peildatum 9 december) in de regio Zuid-Kennemerland/IJmond met een traject bij de gezinsadvocaat. Het Scheidingsadviesteam (SAT) selecteert welke casussen in aanmerking komen voor de pilot en geeft advies over welke aanpak het meest geschikt is bij complexe casussen. De rol van SAT is uitgebreid, zij kunnen nu adviseren bij alle scheidingszaken en niet enkel de complexe casussen. Daarnaast is een werkgroep complexe scheidingen opgericht met ketenpartners om samenwerking te versterken en schade voor kinderen te beperken.

Reguliere activiteiten

Wmo maatwerkvoorzieningen

Achterstand bij gemeente

Ontwikkelingen zoals het abonnementstarief, de vergrijzing en het langer zelfstandig wonen beïnvloeden de vraag naar Wmo-ondersteuning. We zagen de vraag stijgen, waardoor de achterstand van het behandelen van de meldingen verder toenam. Eerder genomen maatregelen hadden helaas onvoldoende effect. Eind 2025 stelden we een plan van aanpak op om de achterstand terug te dringen. Voor de korte termijn betekent dit dat we meldingen versneld afhandelen om de wachttijd naar beneden te brengen. Voor de lange termijn startten we een onderzoek met een deskundige hoe we de processen beter kunnen inrichten.

Achterstand bij zorgaanbieders

We zagen in 2025 nog steeds wachttijden bij de zorgaanbieders, maar bij een aantal zorgaanbieders daalde de wachttijd. Omdat er nog steeds personeelskrapte is, blijft de ontwikkeling van de wachttijd kwetsbaar. Het aantal Wmo-voorzieningen steeg verder, maar minder hard dan verwacht. Dit kwam door de achterstanden. Dit had ook een matigend effect op de kosten.

Indexatie

Vanwege inflatie vielen de afgesproken indexaties met zorgaanbieders hoger uit dan de indexatie die in de begroting stond. Met name de cao-ontwikkelingen zorgden voor een flinke stijging in de loonkosten. Vanwege achterstanden in de afhandeling van meldingen en dekking vanuit het Rijk was het effect op de begroting beperkt.

Hulp bij het huishouden

In 2025 steeg het aantal voorzieningen hulp bij het huishouden verder. Door achterstand bij de gemeente en wachttijden bij de zorgaanbieders als gevolg van personeelstekorten stegen de kosten voor hulp bij het huishouden minder hard dan verwacht. In 2025 deden we een aanbesteding voor nieuwe contracten per 2026. Bij een aanbesteding moeten we reële tarieven bieden. Daarom lieten we een onafhankelijk bureau een kostprijsonderzoek uitvoeren. Door de marktontwikkelingen en de loonkostenontwikkeling steeg het tarief. Hierdoor maken we extra kosten in 2026. We vroegen extra budget aan bij de begroting 2026.

Kortdurend verblijf

In 2025 gingen we nieuwe contracten aan met zorgaanbieders die in de regio kortdurend verblijf aanbieden. Ook ontvingen we in 2025 middelen vanuit het rijk om een experiment uit te voeren. Dit experiment hield in dat we voor de start van het verblijf vroegen waar de ondersteuningsvraag van mantelzorger en partner ligt. Tijdens het verblijf werd hier dan aan gewerkt. Zo konden we een beter advies voor thuis geven en betere nazorg bieden.

Open einde regeling: abonnementstarief

Sinds 1 januari 2020 is het abonnementstarief van kracht. Het abonnementstarief is een vast bedrag als eigen bijdrage voor Wmo-voorzieningen. Dit bedrag was in 2025 maximaal € 21 per maand. De inkomsten aan eigen bijdrage zijn door het abonnementstarief gedaald. Daarnaast leidt het abonnementstarief tot een stijging van het aantal voorzieningen. Ook andere ontwikkelingen zorgen voor een stijging, zoals langer zelfstandig wonen. Het wetsvoorstel voor de inkomensafhankelijke eigen bijdrage is vanwege de verkiezingen uitgesteld. Hierdoor blijft het abonnementstarief, en daarmee het aanzuigende effect, langer in stand.

Doelgroepenvervoer

De prestaties in het doelgroepenvervoer gaven aanleiding tot het loslaten van een aantal genomen maatregelen. We voerden in 2025 een klanttevredenheidsonderzoek uit. Het Wmo-vervoer scoorde een 8,2 op algemene tevredenheid en het leerlingenvervoer een 7,5.

In 2025 hadden we het extra aangevraagde budget niet volledig nodig. Daarom gaven we bij de najaarsnota een deel van dit budget terug. De lasten bleken mee te vallen doordat de bonusregeling voor zero-emissie rijden werd afgeschaald en de kosten van het vervoer lager waren dan voorspeld.

Beschermd Wonen

Beschermd Wonen is voor mensen met psychische of psychosociale problemen die niet zelfstandig kunnen wonen en een veilige woonplek nodig hebben. Het Rijk is van plan om de taken en het budget voor Beschermd Wonen van centrumgemeente Haarlem naar de omliggende gemeenten te verschuiven (doordecentralisatie). Dat was gepland voor 2025, maar het Rijk stelde de invoering van de Wet woonplaatsbeginsel opnieuw uit.

In 2025 startte Velsen met de uitvoering van de lokale toegang tot Beschermd Wonen. In overgangsjaar 2024 voerde het regionaal uitvoeringsteam Beschermd Wonen de toegang tot Beschermd Wonen nog uit. Dit werd gefaciliteerd door de gemeente Haarlem. Vanaf 2025 voeren gemeenten de toegang tot Beschermd Wonen uit voor hun eigen inwoners.

Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg

De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) regelt de voorwaarden voor zorg en eventuele opname bij psychische problemen. In deze wet staat 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.

Regionale arbeidsmarkt

We werkten in de regio aan de uitvoering van de strategische arbeidsmarktagenda Zuid-Kennemerland en IJmond 2023-2027. De arbeidsmarktagenda zorgt ervoor dat ontwikkelingen, projecten en activiteiten in de arbeidsmarktregio op elkaar aansluiten. In de agenda staan belangrijke doelgroepen en sectoren benoemd. In 2025 ondertekenden gemeenten, UWV, onderwijs, vakbonden en werkgeversvereniging een vernieuwd samenwerkingsconvenant.

Gemeentelijke activeringstrajecten

Inwoners met een bijstandsuitkering en een grote afstand tot de arbeidsmarkt kunnen meedoen aan een gemeentelijk activeringstraject. Deze inwoners hebben meer begeleiding nodig dan IJmond Werkt! kan bieden omdat er vaak meerdere problemen spelen in hun leven. De trajecten bestaan uit individuele begeleiding of groepsbegeleiding.

NewFuture

Het project NewFuture biedt jongeren een schuldenvrije toekomst. 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. In 2025 liet Haarlem weten vanaf 2026 geen schulddienstverlening te kunnen bieden aan nieuwe jongeren. Om het project vanaf 2026 voort te zetten, maakten we afspraken met perMens en Kredietbank Nederland.

Collectieve zorgverzekering voor minima

Met de collectieve zorgverzekering biedt de gemeente een bijdrage in de aanvullende verzekering voor inwoners met een laag inkomen. Deze collectieve zorgverzekering biedt een voordelig pakket met uitgebreide dekking, zoals 100% vergoeding van het eigen risico, fysiotherapie en tandartskosten. In 2025 maakten 1334 volwassen inwoners gebruik van de collectieve zorgverzekering. Dit is een kleine toename ten opzichte van 2024.

Schuldhulpverlening: brede, gevarieerde aanpak

Inwoners die te maken hebben met (problematische) schulden bieden we schuldhulpverlening. Hierbij werken we samen met Socius Maatschappelijk Dienstverleners en Kredietbank Nederland. Daarnaast

werkt de gemeente samen met het Sociaal Wijkteam om huisuitzetting en afsluiting van energie bij mensen thuis te voorkomen.

Begeleiding en nazorg schuldhulpverlening

Begeleiding en nazorg zijn belangrijk voor duurzame uitstroom van inwoners uit schuldhulpverlening. In 2025 onderzochten we de mogelijkheden voor een pilot in 2026. Het doel van financiële begeleiding is het bevorderen van de zelfredzaamheid van de inwoner, terugval te voorkomen en te ondersteunen bij een schuldenvrij leven.

Jeugdfonds Sport & Cultuur

Het Jeugdfonds Sport & Cultuur (JFSC) ondersteunt kinderen tot 18 jaar uit gezinnen met een laag inkomen bij deelname aan sport en cultuur. Het fonds betaalt de contributie en de benodigde sportkleding, muziekinstrument of andere materialen. Zo kunnen kinderen uit gezinnen met weinig geld toch meedoen. In 2025 maakten ongeveer 485 kinderen gebruik van deze regeling. Zij gingen bijvoorbeeld op voetbal, dansen of starten met het behalen van hun A-zwemdiploma. In 2025 breidden we de regeling uit, zodat kinderen tot 18 jaar nu gelijktijdig kunnen deelnemen aan sport of cultuur én hun zwemdiploma kunnen halen.

Aanpak lage basisvaardigheden

Ongeveer 10% van onze inwoners hebben moeite met lezen en schrijven. In 2025 stelden we regionaal het programma 'Een Vaardige Basis' vast. In het programma staat hoe we in de arbeidsmarktregio Zuid-Kennemerland en IJmond de aanpak van lage basisvaardigheden bij volwassenen gaan uitvoeren in de periode 2025 tot en met 2028.

Via de Wet educatie en beroepsonderwijs (WEB) ontvangt Velsen subsidie voor de aanpak van volwasseneneducatie en laaggeletterdheid. Met deze subsidie bekostigden we activiteiten voor Taalhuis IJmond. In Taalhuis IJmond werken de IJmond gemeenten, bibliotheek, welzijn, taalscholen en vrijwilligers samen om mensen met lage basisvaardigheden te helpen. Er zijn activiteiten als taalsprekuren, taallessen en computerlessen.

In 2025 ronden we een regionale aanbestedingsprocedure af voor het formeel taalonderwijs 2026-2029. Dit zijn lessen in de Nederlandse taal die meestal eindigen met een certificaat of diploma. Per 1 januari 2026 start een nieuwe taalaanbieder.

Inburgering

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de begeleiding en ondersteuning van mensen die moeten inburgeren. Een inburgeringstraject duurt gemiddeld 3 jaar. Het wettelijke inburgeringstraject bieden we aan via 3 leerroutes. Dit zijn trajecten waarin het leren van de taal gecombineerd wordt met werk (B1-route), met participatie gericht op zelfredzaamheid (Z-route) of met voorbereiding op een Nederlandse vervolgopleiding (onderwijsroute).

Gemeenten krijgen vanuit het rijk SPUK gelden voor inburgering. De voorlopige SPUK is gebaseerd op een prognose van het aantal te huisvesten statushouders. Gemeente Velsen had in 2025 een achterstand op de taakstelling voor het huisvesten van statushouders. Deze achterstand had invloed op de instroom in de inburgering: minder statushouders betekende dat er minder trajecten konden starten. Daarnaast duurt het na huisvesting enige tijd voordat het taaltraject bij een taalaanbieder begint. Inburgeraars volgen eerst andere voorzieningen, zoals de brugklas, als voorbereiding op het taalonderwijs. Dit zorgde ervoor dat we in 2025 een groot deel van het geld dat we ontvingen van het rijk overhielden.

Om de Wet Inburgering 2021 goed uit te voeren, is het belangrijk dat de gemeente weet wat wel en niet werkt in de aanpak. Eén van de wettelijke taken is om de inburgering te monitoren. We doen dit samen met de andere IJmondgemeenten. In maart 2025 zijn we gestart met de monitoring. We verwachten de resultaten in het eerste kwartaal van 2026 op te leveren.

Juridische begeleiding asielstatushouders

Juridische begeleiding is geen wettelijk verplicht onderdeel van het inburgeringsstelsel, maar wel van groot belang. Denk bijvoorbeeld aan de nareisprocedure, waarbij asielstatushouders hun gezinsleden uit het land van herkomst willen laten overkomen voor gezinshereniging. Daarnaast hebben veel mensen ondersteuning nodig bij verblijfsrechtelijke vraagstukken, zoals het tijdig verlengen van verblijfsdocumenten. Voor deze juridische begeleiding ontvangen wij geen geld vanuit het Rijk. Wij betalen deze ondersteuning uit de inburgeringsgelden.

Sociaal beheer op doorstroomlocatie statushouders

In opdracht van de gemeente verzorgt Adviesbureau Mare het sociaal beheer voor de doorstroomlocatie statushouders Torricellistraat in IJmuiden. Het sociaal beheer is bedoeld om bewoners met verschillende culturele achtergronden tijdens hun tijdelijke huisvesting te ondersteunen door een rustige en veilige leefomgeving op de huisvestinglocatie te creëren.

Oekraïne

In 2025 werkte Velsen aan het realiseren van opvangplekken voor ontheemde personen uit Oekraïne. We bekostigen de opvang van Oekraïense ontheemden met gelden vanuit het rijk. In december 2025 verbleven er 402 Oekraïense ontheemden in de gemeente Velsen. We hadden een taakstelling van 403 personen. We bieden op 31 locaties kleinschalige opvang aan deze doelgroep.

De eigen bijdrage die het rijk in 2024 invoerde voor Oekraïense ontheemden die in gemeentelijke opvanglocaties verblijven werd in oktober 2025 verhoogd. De bedoeling hiervan is om de zelfredzaamheid en participatie van ontheemden te stimuleren en om de inkomensregels in lijn te brengen met andere doelgroepen, zoals asielzoekers, zodat werken aantrekkelijker blijft dan niet werken. Ook kunnen ontheemden op deze manier een financiële bijdrage leveren aan de kosten van de opvang.

Asielzoekers

In 2025 ronden we het haalbaarheidsonderzoek naar de locaties De Elta en Handgraaf voor de geschiktheid voor de duurzame opvang van vluchtelingen af. Ook sloten we het participatietraject met de klankbordgroep van Santpoort-Zuid af. De raad besloot om locatie De Elta in Santpoort-Zuid aan te wijzen als locatie voor de duurzame opvang van 200 vluchtelingen. Ook besloot de raad het college op te dragen hiervoor de benodigde ontheffing voor Bijzonder Provinciaal Landschap (BPL) voor de termijn van 10 jaar bij de provincie Noord-Holland aan te vragen en andere noodzakelijke stappen te zetten. Met een werkgroep, bestaande uit een vertegenwoordiging van verschillende belangengroepen, kwamen we samen om te reageren op het ontwerp dat het COA opstelde. Ook inwoners uit Santpoort-Zuid konden tijdens een inloopbijeenkomst reageren op het ontwerp. Daarna stelden we het ontwerp vast om een BL-ontheffing bij de provincie aan te vragen.

Op de opvanglocatie in Driehuis voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen verbleven in 2025 100 jongeren. Op de Ocean Majesty vingen we 300 vluchtelingen op. In 2025 bereikte het COA overeenstemming met de verhuurder van de Ocean Majesty om het schip te laten liggen tot 1 juli 2026, met een optie tot verlenging tot en met 31 december 2026. Het is de insteek van Velsen om de Ocean Majesty te laten liggen totdat de opvanglocatie in Santpoort-Zuid is gerealiseerd.

In 2025 maakten we ook afspraken met de gemeente Zandvoort over het uitruilen van doelgroepen. In Velsen lopen wij achter op de taakstelling van het huisvesten van statushouders. De gemeente Zandvoort voldoet niet aan de taakstelling voor de opvang van asielzoekers. De colleges besloten dat Velsen 44 vluchtelingen van Zandvoort opvangt op de Ocean Majesty en in ruil daarvoor huisvest Zandvoort 9 statushouders van Velsen. In 2025 ronden we de voorbereidende werkzaamheden hiervoor af.

Verbeteringen in jeugdbescherming en jeugdreclassering

Vanaf januari 2025 gelden in onze regio landelijke tarieven voor jeugdbescherming en jeugdreclassering. Daarmee voeren we de bestuurlijke afspraken tussen de Vereniging Nederlandse Gemeenten, het Rijk en gecertificeerde instellingen (GI's) uit. Uit evaluatie blijkt dat door deze tarieven de gemiddelde werkvoorraad per jeugdbeschermer afnam en de administratieve taken voor de GI's verminderde.

In 2025 ronden we de aanbesteding jeugdbescherming en jeugdreclassering af zodat we per 1 januari 2026 nieuwe contracten kunnen afsluiten.

Afbouw gesloten Jeugdhulp

In Zuid-Kennemerland en IJmond ontwikkelden we kleinschalige woonvoorzieningen (kwv). In kwv kunnen kinderen met en zonder gesloten machtiging langer wonen. Zij hoeven niet te verhuizen. Ook niet als hun machtiging wijzigt, of hun zorg-intensiteit varieert. Zo kunnen zij hun leven opbouwen op een vaste plek.

Velsen heeft 1 kwv in IJmuiden en 1 kwv in Velsersbroek. De uitdaging bij de ontwikkeling van deze voorziening is dat het niet goedkoper wordt en het vraagt een andere manier van werken van de zorgaanbieder. In 2025 startte we een onderzoek om deze ontwikkeling duurzaam in te richten, met aandacht voor goede kwaliteit van zorg en financiële beheersbaarheid.

Veilig Thuis (Huiselijk Geweld en Kindermishandeling)

De gemeente maakte afspraken met Veilig Thuis (VT) over hoe zij meldingen oppakken en afhandelen. VT maakte in 2025 aan een toekomstbestendig afdelingsplan voor een stabielere organisatie. In 2025 werd VT onderdeel van de Gemeenschappelijk Regeling Veiligheidsregio Kennemerland (GR VRK).

In 2025 organiseerden de IJmond gemeenten en VT voor samenwerkingspartners een bijeenkomst over financiële uitbuiting en ouderenmishandeling.

Samenwerking om jeugdoverlast tegen te gaan

In 2025 bleef de aanpak van jeugdoverlast en -criminaliteit een prioriteit. De gemeente, jeugdboa's, jongerenwerk, straathoekwerk en de politie werkten nauw samen om effectief op te treden. Jongerenwerkers onderhielden actief contact met jongeren in jongerencentra en op straat, organiseerden activiteiten om jongeren op een positieve manier bezig te houden en signaleerden vroegtijdig problemen. Bij ernstige overlast of signalen van afglijden naar criminaliteit bepaalden de samenwerkende partners gezamenlijk welke maatregelen nodig waren. Daarnaast startte we dit jaar met een persoonsgerichte aanpak voor jongeren die dreigen af te glijden richting criminaliteit. Door deze individuele benadering signaleren we risico's eerder en wordt samen met partners zoals het jongerenwerk, de politie en zorginstanties gericht gewerkt aan passende begeleiding en interventies.

Subdoelstelling Velsenaren hebben toegang tot veilige en duurzame sport- en onderwijsaccommodaties

Velsenaren hebben toegang tot veilige en duurzame sport- en onderwijsaccommodaties

Wat hebben we gedaan?

Nieuw sportbeleid

In 2025 werkten we aan een nieuw sportbeleid, inclusief accommodaties. Hierin staan thema's zoals multifunctionele sportparken, verduurzaming en het aansluiten op de behoefte van de gebruikers (sportverenigingen).

Sportpark Waterloo

De plannen om het voetbalveld op sportpark Waterloo buiten gebruik te stellen en in te zetten voor woningbouw zijn uitgesteld. We blijven hierover in overleg met voetbalvereniging Waterloo.

Trainingsfaciliteiten Telstar

In 2025 promoveerde voetbalclub Telstar naar de Eredivisie. De KNVB eiste dat het kunstgrasveld uit het stadion vervangen werd door natuurgras. Hierdoor kon Telstar niet trainen in het stadion. De gemeente, SRO Velsen en een aantal Velsense voetbalverenigingen zorgden ervoor dat zowel het eerste elftal als diverse jeugdteams van Telstar op gemeentelijke sportparken konden trainen.

Reguliere activiteiten

Integraal Onderwijs Huisvestingsplan

In april 2025 stelde de gemeenteraad het Integraal Onderwijshuisvestingsplan 2025-2040 vast. Hierin staat een actueel en toekomstbestendig meerjarenperspectief voor de onderwijshuisvesting in Velsen.

In juli 2025 gaven wij de omgevingsvergunning af voor zowel de vervangende nieuwbouw als de tijdelijk huisvesting voor de Brederode Daltonschool in Santpoort-Zuid. Er wordt onderzocht of het aanvragen van een natuurvergunning nodig is.

Voor de uitbreiding van de Franciscusschool in IJmuiden kenden we een bouwkrediet toe. De school kampt al langere tijd met ruimte tekort en maakt tijdelijk gebruik van lesruimte op een andere locatie. Met de uitbreiding van circa 300 m² bruto vloeroppervlak (bvo) kan de school vanaf 2026 weer alle groepen op één locatie huisvesten. De bouwvoorbereiding startte in 2025.

In Velsbroek bereidde schoolbestuur Stichting IJmare samen met de aannemer en installateur de aanvraag voor een omgevingsvergunning voor de gebouwen De Beekvliet, De Hoeksteen, het gymlokaal en de peuterspeelzaal in Velsbroek voor.

Het onderzoek naar vervangende nieuwbouw voor het Vellesan College breidden we uit. Er startte een onderzoek naar eventuele samenvoeging van het beroepsgericht vmbo van het Technisch College Velsen, het Maritiem College IJmuiden en het beroepsgericht vmbo van het Vellesan College. En er vindt onderzoek plaats naar een combinatie met woningbouw op deze locatie.

Tot slot vond een verkennend onderzoek plaats naar vervangende nieuwbouw voor basisschool De Toermalijn aan de Driehuizerkerkweg 121 in combinatie met SAGA Driehuis, basisschool Amare en de gymzaal aan de Nicolaas Beetslaan 3 in Driehuis. Deze scholen maken samen gebruik van verouderde huisvesting en komen ruimte tekort. We zoeken naar een oplossing voor de toekomst.

Exploitatie, beheer en onderhoud gemeentelijke sportaccommodaties

De gemeente is eigenaar van verschillende sportaccommodaties. Deze locaties zijn geschikt voor sport en ontmoeting tussen sporters, toeschouwers, vrijwilligers en geïnteresseerden. Sinds 1 januari 2023 is SRO Velsen B.V. verantwoordelijk voor de exploitatie, inclusief beheer en onderhoud van de accommodaties.

Buurtsportcoaches

De buurtsportcoaches zorgen voor het verbinden tussen inwoners, organisaties, de buurt, het onderwijs en de zorg. Ze werken samen met sportverenigingen en maatschappelijke partners om jeugd, ouderen en kwetsbare groepen te laten bewegen. De buurtsportcoaches in Velsen werken

vanuit verschillende organisaties. In 2025 gaven de buurtsportcoaches groepstrainingen aan circa 130 inwoners om valongelukken bij ouderen te voorkomen (valpreventie).

Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

Veiligheidsregio Kennemerland-GGD

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

- Uitvoeren van epidemiologisch onderzoek (met name de gezondheidsmonitors).
- 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.

Ook Veilig Thuis maakt onderdeel uit van de VRK en voert de gemeentelijke taken op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo) uit. Iedereen kan contact opnemen met Veilig Thuis als er een vermoeden is van kindermishandeling of huiselijk geweld.

Volgens de wet heeft Veilig Thuis de volgende taken:

- Advies geven;
- Meldingen in ontvangst nemen;
- Onderzoek doen of er echt sprake is van huiselijk geweld of kindermishandeling;
- Zo nodig vervolgstappen in gang zetten in de vorm van overdragen naar vrijwillige hulp, de Raad voor de Kinderbescherming informeren en/of melding doen bij de politie;
- Terugkoppelen aan de melder.

Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig schoolverlaten, Zuid-Kennemerland en IJmond

Sinds 2014 is sprake van een gezamenlijke aanpak van schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten door middel van een gezamenlijke regeling (GR). Het bestuur bestaat uit de wethouders Onderwijs van de 7 gemeenten in de regio Zuid-Kennemerland en IJmond. Het bureau Leerplein voert de regionale aanpak van het Doorstroompunt (DSP) uit voor jongeren van 18-23 jaar*. In de IJmond gemeenten voeren we de Leerplichtwet lokaal uit. Het gaat hierbij om jongeren van 5-18 jaar.

*Per 1 januari 2026 geldt de wet 'Van school naar duurzaam werk'. De wettelijke taak van DSP wordt daarmee verhoogd van 23 naar 27 jaar.

IJmond Werkt!

De IJmond gemeenten werken samen in de GR IJmond Werkt! om bijstandsgerechtigden zo snel mogelijk aan betaald werk te krijgen. IJmond Werkt! vormt samen met Spaarne Werkt en het UWV het Werkgevers Servicepunt.

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.

IJmond Werkt! is ook werkgever van onze inwoners met een indicatie Sociaal Werk en een indicatie Beschut Werk. In 2025 besloten de gemeenteraden van de IJmond gemeenten het scenario uit te werken waarbij de gemeenten de re-integratietaken die IJmond Werkt! nu uitvoert weer zelf gaan organiseren. We werken als 3 gemeenten en IJmond Werkt! samen aan een transitieplan waar de raden in het voorjaar van 2026 een besluit over kunnen nemen. IJmond Werkt! blijft wel het onderdeel Beschut Werk en de Sociale Werkvoorziening uitvoeren. We blijven regionaal samenwerken op de onderdelen waar dit meerwaarde biedt voor de inwoners.

Sport, Recreatievoorzieningen en Onderwijsvoorzieningen (SRO)

De gemeente Velsen en SRO hebben een samenwerkingsverband, genaamd SRO Velsen B.V. Sinds 1 januari 2023 is SRO verantwoordelijk voor de exploitatie, het beheer en onderhoud van de gemeentelijke sportaccommodaties en de uitvoering van sportstimuleringsactiviteiten.

Gemeenschappelijke Regeling Beschermd Wonen (GR BW)

In 2024 is de Gemeenschappelijke Regeling Beschermd Wonen (GR BW) van start gegaan. Het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen (GO BW) vormt het bestuur. Hierin nemen alle wethouders Zorg/Wmo van de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermeer deel. In de gemeenschappelijke regeling staat hoe de gemeenten in de regio met elkaar willen samenwerken op het gebied van Beschermd Wonen. De afspraken gaan over:

- 1) sturing;
- 2) gezamenlijke taken;
- 3) financiële afspraken;
- 4) overige bepalingen.

Indicatoren

Nr	Indicatoren Vitaal en Sociaal Velsen	Bron indicator	Meetwaarden							Streefwaarden	
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2029
2.01	Bijstandsuitkeringen (per 10.000 inwoners vanaf 18 jaar) *	CBS	308,9	421,4	363,8	309,4	298,9	294,8	237,1		
2.02	Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-65 jr) *	CBS	124,4	137,8	140,6	146,1	150,8	163,9		160	166
2.03	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement (per 10.000 inwoners) *	CBS	720	750	750	750	720	730	680		
2.04	Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (%) *	DUO/Ingrado	2,7%	1,8%	2,1%	2,8%	2,8%	3,1%		2,2%	1,8%
2.05	Absoluut verzuim (per 1.000 leerlingen) *	DUO/Ingrado	1,1	1				1,4		1	0,8
2.06	Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen) *	DUO/Ingrado	26	21	16	21	18	17		16	14
2.07	Kinderen in uitkeringsgezin (%) *	CBS	6%	6%	6%	6%	6%	6%			
2.08	Werkloze jongeren (%) *	CBS	2%	2%	1%	1%	1%	1%			
2.09	Jongeren met jeugdhulp (% jongeren tot 18 jaar) *	CBS			14,4%	14,5%	15,2%	14,2%		13,0%	
2.10	Jongeren met jeugdbescherming (%) *	CBS			1,7%	1,6%	1,3%	1,3%		1,3%	1,2%
2.11	Jongeren met jeugdreclassering (%) *	CBS			0,2%	0,2%	0,2%	0,3%		0,2%	0,2%
2.12	Niet-sporters (%) *	Meerdere bronnen		48%		44%		42%		40%	45%
2.13	Inwoners die (zeer) tevreden zijn over sportvoorzieningen in Velsen (%)	Inwonerspeiling						72%		75%	75%
2.14	Inwoners die lid zijn van een sportvereniging (%)	Inwonerspeiling						21%		25%	35%

* Deze indicator is wettelijk verplicht in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording. Zie www.waarstaatjegemeente.nl voor eerdere meetwaarden en vergelijking met andere gemeenten.

** Dit cijfer is voorlopig, een schatting, of op andere wijze gemeten.

	Deze indicator geeft onder andere inzicht in	Externe factoren die onder andere invloed hebben:
2.01	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet.	Conjunctuur, wetgeving, opleidingsniveau, arbeidsmarkttoegang.
2.02	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 in de leeftijd 15 - 65 jaar	Conjunctuur, wetgeving, opleidingsniveau, arbeidsmarkttoegang.

2.03	Zorgbehoefte en mate van ondersteuning.	Vergrijzing, gezondheidstrends, landelijke wetgeving.
2.04	Toekomstkansen, onderwijscontinuïteit van jongeren en mate waarin jongeren een startkwalificatie behalen.	Onderwijskwaliteit, thuissituatie, begeleiding en zorg, arbeidsmarkt, leerplichtbeleid.
2.05	Risico op schooluitval en zorgsignalen, effectiviteit van toezichtssystemen.	Gezondheid, gezinssituatie, schoolbeleid, samenwerking instanties zoals CJG, jeugdhulpverlening, leerplichtbeleid.
2.06	Schoolbinding, motivatie en betrokkenheid, maar ook achterliggende problematiek jongeren	Schoolklimaat, thuissituatie, motivatie, begeleiding, gezondheid, samenwerking ketenpartners.
2.07	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	Conjunctuur, werkloosheidscijfers, arbeidsmarkt, opleidingsniveau ouders.
2.08	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer	Werkgelegenheid, arbeidsmarktoegang, opleidingsniveau.
2.09	Aantal jeugdigen in gespecialiseerde jeugdhulp	Gezondheid, maatschappelijke druk, signalering door scholen.
2.10	Ernstige opvoedproblematiek en veiligheidsrisico's.	Gezinsproblematiek, schooluitval, meldingsbereidheid.
2.11	Preventie en strafrechtelijke trajecten bij jeugd.	Groepsdruk, thuissituatie, sociale omgeving.
2.12	Leefstijl, gezondheid en welzijn van inwoners.	Sportcultuur, aanbod, inkomen, gezondheid.
2.13	Passend sportaanbod en tevredenheid over sportinfrastructuur.	Kwaliteit en spreiding van voorzieningen, toegankelijkheid.
2.14	Mate van sportdeelname en sociale cohesie.	Verenigingscultuur, inkomen, contributies, aanbod.

Financieel overzicht

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000						
Vitaal en sociaal Velsen		Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Begroting inclusief wijzigingen 2025	Rekening 2025	Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting 2025
Lasten						
4.2	Onderwijshuisvesting	-397	-394	-394	-234	159
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.760	-3.765	-4.901	-4.832	69
5.1	Sportbeleid en activering	-817	-641	-641	-659	-19
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-13.605	-11.989	-15.731	-14.270	1.462
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	0	-1.169	-1.424	-1.377	46
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	-2.153	-2.153	-2.201	-47
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-4.421	-752	-772	-772	0
7.1	Volksgezondheid	-4.166	-4.119	-4.822	-4.381	441
Totaal autorisatieniveau 2.1		-28.166	-24.983	-30.838	-28.727	2.111
6.3	Inkomensregelingen	-38.154	-37.550	-37.250	-36.479	771
6.4	Begeleide participatie	-4.244	-4.756	-4.657	-4.868	-212
6.5	Arbeidsparticipatie	-4.539	-4.489	-4.701	-4.451	251
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-2.067	-2.051	-1.947	-2.035	-87
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	0	-8.684	-7.947	-8.152	-205
6.712	Begeleiding (Wmo)	0	-3.798	-4.253	-4.541	-289
6.713	Dagbesteding (Wmo)	0	-3.034	-3.089	-3.236	-146
6.714	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	0	84	-87	-119	-32
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	-10.061	0	0	0	0
6.71B	Begeleiding (WMO)	-5.713	0	0	-13	-13
6.71C	Dagbesteding (WMO)	-3.546	0	0	0	0
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-92	0	0	0	0
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	-2.399	0	0	0	0
6.72B	Jeugdhulp behandeling	-5.078	0	0	0	0
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	-3.387	0	0	0	0
6.73A	Pleegzorg	-1.098	0	0	0	0
6.73B	Gezinsgericht	-1.352	0	0	0	0
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	-8.252	0	0	0	0
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-6.283	0	0	0	0
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-1.407	0	0	0	0
6.74C	Gesloten plaatsing	-904	0	0	0	0

6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	0	-1.054	-1.561	-3.397	-1.836
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	-16.077	-16.261	-15.356	905
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	0	0	0	-365	-365
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	0	0	-3.207	-3.207
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	-8.170	-9.865	-6.951	2.914
6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	-1.054	-1.054	-248	807
6.791 PGB Wmo	0	-1.064	-1.014	-944	70
6.792 PGB Jeugd	0	-500	-565	-683	-118
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	-208	0	0	-7	-7
6.812 Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	0	-369	-158	-83	75
6.821 Jeugdbescherming	0	0	-1.348	-1.441	-93
6.822 Jeugdreclassering	-139	-1.616	-268	-221	47
6.82A Jeugdbescherming	-1.499	0	0	0	0
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	0	-4.945	-4.972	-4.660	312
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	0	-1.229	-1.634	-2.454	-821
Totaal autorisatieniveau 2.2	-100.423	-100.356	-102.632	-103.909	-1.278
4.1 Openbaar basisonderwijs	-217	-238	-238	-218	20
4.2 Onderwijshuisvesting	-3.813	-4.145	-3.149	-2.235	914
5.2 Sportaccommodaties	-6.201	-6.397	-6.735	-6.631	104
Totaal autorisatieniveau 2.3	-10.232	-10.780	-10.122	-9.084	1.038
Totaal saldo lasten	-138.821	-136.119	-143.592	-141.720	1.871
Baten					
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.563	1.667	2.687	2.842	155
5.1 Sportbeleid en activering	346	403	403	360	-43
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.054	5.996	8.487	10.155	1.668
7.1 Volksgezondheid	558	428	1.059	803	-256
Totaal autorisatieniveau 2.1	12.521	8.495	12.636	14.161	1.525
6.3 Inkomensregelingen	30.102	27.217	29.140	30.908	1.767
6.5 Arbeidsparticipatie	26	0	0	27	27
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0	6	6
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	375	0	0	0	0
6.71B Begeleiding (WMO)	12	0	0	0	0
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	0	619	377	438	61
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	41	0	0	0	0
6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	0	0	0	41	41
6.72A Jeugdhulp begeleiding	30	0	0	0	0
6.72B Jeugdhulp behandeling	102	0	0	0	0
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	34	0	0	0	0
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	0	0	0	2	2

6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	0	0	2	2
6.811 Beschermd Wonen (Wmo)	91	0	207	211	4
6.812 Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	0	207	0	0	0
6.821 Jeugdbescherming	0	0	0	7	7
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	0	0	0	1.160	1.160
Totaal autorisatieniveau 2.2	30.812	28.043	29.724	32.800	3.076
4.1 Openbaar basisonderwijs	5	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	307	0	0	48	48
5.2 Sportaccommodaties	0	0	55	0	-55
Totaal autorisatieniveau 2.3	312	0	55	48	-7
Totaal saldo Baten	43.646	36.538	42.415	47.009	4.594
0.10 Toevoeging aan reserves	551	0	-1.413	477	-568
0.10 Onttrekking aan reserves	-1.300	1.804	1.045	-1.413	0
0.10 Saldo reserves	-749	1.804	-368	-936	-568
Totaal	-95.925	-97.777	-101.544	-95.647	5.897

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. Velsen blijft goed verbonden met de regio. Straten en wijken zijn veilig en aantrekkelijk door ruim baan te geven aan fietser en voetganger.

Versterken van het landschap

Het Groenstructuurplan geeft met de Visie Spaarnwoude Park 2040 en het Ontwikkelperspectief Binnenduintrand uitvoering aan de versterking van het omringende landschap dat in sterke mate bepalend is voor de leefkwaliteit. De ambities uit deze plannen zijn nu ook opgenomen in de uitvoeringsprogramma's van de Nationale Omgevingsvisie Extra Metropoolregio Amsterdam (NOVEX MRA) en van 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 natuur-inclusief ontwikkelen en inspelen op de gevolgen van klimaatverandering.

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 gemeenteontwikkelingen die de wensen van de Visie op Velsen, de Structuurvisie en op termijn de Omgevingsvisie ondersteunen.

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

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

In 2025 werkten we aan een groener en klimaatbestendig Velsen. We plantten ruim 600 nieuwe bomen, waarmee we onder andere de stormschade van 2023 vervingen. Algemeen zetten we in op het toepassen van een breed assortiment bomen en planten om monoculturen die gevoelig zijn voor ziekten of klimaatverandering te voorkomen. We zorgden voor goede groeiomstandigheden voor elke boom. Ook startten we de inventarisatie van monumentale bomen en organiseerden bewonersacties zoals de Plant-Estafette, Duintuinen (vergroenen privé-tuinen) en Groene dakenactie. Bij herinrichtingsprojecten voegden we extra groen toe en legden wadi's aan. Daarnaast vergroenden we pleinen en straten zoals Plein 1945 en de Orionweg.

We pasten ook het maaibeheer aan, gebruikten gebiedseigen zaden en voerden onderhoud uit in de duinen. Vergroening van Plein 45 en projecten als Van Grijs naar Groen maken wijken leefbaarder en klimaatbestendig. Bewoners ervaren meer groen, verkoeling, betere wateropvang, langere bloeiperiodes en meer biodiversiteit. In onze parken en buitenplaatsen, zoals bij Park Velserbeek, versterkten we natuur en cultuurhistorie op basis van versterkingsplannen en een rijkssubsidie voor groot onderhoud.

We werkten verder aan de regels van het Groenstructuurplan en natuurinclusief bouwen, zodat deze beter uitvoerbaar zijn. Deze regels gaan over het toepassen van een groennorm en groencompensatie bij ontwikkelingen. We onderzochten hoe we deze groennormen juridisch kunnen verankeren.

Uitwerking van de mobiliteitsagenda

In 2025 hebben we het mobiliteitsbeleid vernieuwd in de Mobiliteitsagenda 2025. Deze agenda geeft richting aan acties om mobiliteit in Velsen beter, gezonder, veiliger en toekomstbestendiger te maken. Inwoners en de gemeenteraad dachten mee over prioriteiten en eind 2025 stelde de raad de agenda vast.

Door het jaar heen werkten we aan verduurzaming van mobiliteit, verkeersveiligheid en goede voorzieningen voor fietsers, voetgangers en openbaar vervoer. De komst van een tweede pont over het Noordzeekanaal is definitief dankzij een overeenkomst met Amsterdam en de bestelling van een nieuwe pont. Dit zorgt voor een snelle verbinding voor fietsers en versterkt het regionale doorfietsroutenetwerk. Ook maakten we schoolomgevingen veiliger met fysieke maatregelen, educatie en campagnes, samen met scholen, politie en handhaving. Voor Velsen-Noord bereidden we een verkeersbesluit en beleidsregels voor om sluipverkeer te weren. Daarnaast startte de aanleg van de HOV-busbaan en de fietsonderdoorgang Velsertaverse, waardoor fietsen en openbaar vervoer

aantrekkelijker worden. Samen met de provincie werken we aan een ontbrekend fietspad langs de N208 en bereiden we de herinrichting van het Schoterkerkpad en Delftpad voor. Tot slot is de herinrichting van de Driehuizerkerkweg afgerond, waardoor de weg veiliger en overzichtelijker is, met parkeervakken, drempels en een schoolzone bij de Toermalijn.

Regionale Samenwerking Mobiliteit

In 2025 werkten we intensief samen met regionale partners aan toekomstbestendige mobiliteit. Onder de vlag van IJmond Bereikbaar en in het Provinciaal Verkeer- en Vervoerberaad stelden we het Ontwikkelperspectief OV IJmond-Zuid Kennemerland op. Dit vormt de basis voor toekomstbestendig openbaar vervoer in onze regio. Ook waren we doorlopend in gesprek met Rijkswaterstaat over de betrouwbaarheid van de oeververbindingen in de IJmond. Zo bleven we ons inzetten voor openstelling van de Sluizenroute en startten we met de vervolguutwerking van de Velserverschakeling om het wegennet robuuster te maken.

Daarnaast zetten we via de werkgeversaanpak van IJmond Bereikbaar stappen om werkgebonden autoritten te verminderen. Tot slot bereidden we een nieuwe samenwerkingsvorm voor IJmond Bereikbaar voor, die in 2026 wordt geformaliseerd.

De ideale buitendienst gaat verder

In 2025 hebben we gewerkt aan een betere samenwerking tussen onze buitendienst, inwoners en aannemers. Het doel is om dicht bij de samenleving te staan en goed te luisteren naar wat inwoners en gebruikers belangrijk vinden. Een belangrijke stap was de introductie van Fixi, het nieuwe meldingssysteem voor problemen in de openbare ruimte.

Met Fixi kunnen inwoners eenvoudig meldingen doen en de status volgen. Het systeem voorkomt dubbele meldingen, koppelt met HVC en maakt doorsturen naar externe partijen mogelijk. Foto's worden automatisch geanonimiseerd en meldingen slim gecategoriseerd. Het systeem voorkomt dubbele meldingen en zorgt voor duidelijke terugkoppeling, waardoor inwoners meer gemak en zekerheid ervaren over de afhandeling. Dit vergroot het vertrouwen in onze dienstverlening en maakt het contact met de gemeente overzichtelijker.

Vernieuwing en digitalisering Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR)

In 2025 hebben we de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) volledig gedigitaliseerd en toegepast in projecten. Dit zorgt voor een uniforme en verzorgde inrichting van straten. Daarnaast is de samenwerking met aannemers en interne teams verbeterd. Schades worden sneller hersteld, waardoor inwoners minder overlast ervaren en de kwaliteit van de openbare ruimte op peil blijft.

Reguliere activiteiten

Speel- en beweegplan

De gemeente Velsen heeft openbare speelruimten en sportvelden in eigendom en beheer. Om deze op een verantwoorde en kwalitatieve manier te behouden, werken we volgens het speel- en beweegplan. Dit plan helpt ons om gerichte keuzes te maken over speelruimten en sportvoorzieningen. Daarnaast stellen we jaarlijks een renovatieplan op voor speelplekken. Daarin staat welke speelplekken dat jaar opnieuw moeten worden aangelegd, welke moeten worden aangepast in verband met veiligheid of ouderdom van de toestellen en welke opgeheven kunnen worden.

In 2025 voerden we het speel- en beweegplan en het jaarlijkse renovatieplan verder uit. We vernieuwden meerdere speelplekken en maakten ze waar mogelijk toegankelijk voor kinderen met een beperking. Zo renoveerden we de skatebaan in Santpoort-Noord en voegden freerun-objecten toe. Ook vernieuwden we het speelterrein in het Zocherplantsoen in Velsbroek en legden een natuurspeeltuin aan in het Wijkroogpark in Velsen-Noord. Daarnaast pakten we kleinere projecten

op, zoals in de Fultonstraat en Vleetstraat. Door deze vernieuwingen zijn er meer mogelijkheden voor sport, spel en ontmoeting. Bewonersparticipatie zorgt ervoor dat speelplekken beter aansluiten bij de wensen van de buurt.

Beheer en onderhoud van groen en wegen

In 2025 voerden we regulier onderhoud uit om de openbare ruimte veilig en aantrekkelijk te houden. We startten met het vervangen van asfaltdeklagen op hoofdwegen zoals de Hagelingerweg en de Velserbroekse Dreef. Hierbij gebruikten we stiller asfalt volgens het Actieplan Geluid Wegverkeer en stemden we af met hulpdiensten en vervoerders om hinder te beperken. Bij de uitvoering van grote onderhoudsprojecten was niet altijd te voorzien in hoeverre werkzaamheden in 2025 of 2026 zouden plaatsvinden. In de Najaarsnota hebben we al € 3.000.000 geraamd naar 2026 wegens overlap, maar er moet nog meer worden overgeheveld. Hierdoor ontstaat een onderschrijding van ruim € 1.100.000 in 2025. Deze middelen worden via de bestemmingsreserve onderhoud openbare ruimte in 2026 opnieuw beschikbaar gesteld.

Daarnaast zetten we in op groen dat uitnodigt tot gebruik, biodiversiteit versterkt en hittestress en wateroverlast tegengaat. Dit doen we op basis van het Groenstructuurplan Velsen 2019 en het Bomenbeleid 2022-2037.

Naar een risicogestuurd rioolbeheer

In 2025 voerden we onderhoud en verbeteringen aan het rioolstelsel uit en bereidden we de omslag naar risicogestuurd beheer voor. We pasten nieuwe technieken toe om de kwaliteit van leidingen beter te toetsen en stelden maatregelen op binnen het Programma Water en Riolering (PWR) 2024-2028. Ook namen we klimaatadaptatie mee in onze plannen, zoals vergroening en infiltratievoorzieningen, en werkten we samen met partners in de waterketen.

Grondwater op peil

In 2025 monitoren we actief de grondwaterstanden via ons netwerk van peilbuizen en voerden we gebiedsgericht onderzoek uit. We bereidden maatregelen voor op locaties met structureel hoge grondwaterstanden, zoals drainage bij de IJmuiderslag en begraafplaats Duinhof. Daarnaast informeerden we inwoners via het Waterloket en behandelden meldingen om overlast snel en effectief aan te pakken.

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

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

Wat hebben we gedaan?

Programma Wonen en Woningbouw

We werkten in 2025 verder aan het programma Wonen en Woningbouw. 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.

Nu bouwen!

We werkten in 2025 verder aan bijna 50 (woningbouw)projecten. Hieronder geven we inzicht in de voornaamste woningbouwprojecten.

Pont tot Park

Het grootste programma is Pont tot Park. In 2025 werkten we het Ontwikkelperspectief uit in een uitvoeringsstrategie voor Pont tot Park en begonnen we met een gebiedsvisie en financiële uitwerking voor het Entreegebied. Daarnaast sloten we afspraken met marktpartijen en corporaties en paktten we nieuwe ontwikkelinitiatieven op. Onder subdoelstelling *Het ontwikkelen en behouden van een woningvoorraad die kwalitatief en kwantitatief voorzien in de behoefte van de bevolking, rekening houdend met instroom van buitenaf* gaan we hier verder op in.

Grote Buitendijk

In 2025 zijn we gestart met project Grote Buitendijk als grote woningbouwlocatie. Het project zit in de intentiefase. In deze fase onderzoeken we hoeveel woningen we kunnen bouwen en welke andere mogelijkheden er zijn. In juni 2025 vond een eerste participatiebijeenkomst plaats om belanghebbenden te informeren en te betrekken.

Gebiedsontwikkeling Schoonenberg

In 2025 werkten we de verkennende initiatieffase verder uit voor vijf deelprojecten. Het ging om het Telstarstadion en de omgeving, het sportpark Schoonenberg, het park Schoonenberg, het sportpark Waterloo en het parkeerterrein langs de Minister van Houtenlaan.

Project 1828 Vlietweg

In 2025 is gebleken dat het project financieel niet haalbaar is. Om het tekort op te vangen wordt er onder andere een nieuwe vergunning aangevraagd om hier maximaal 225 woningen te realiseren. De voorbereidingen hebben plaatsgevonden in 2025 en de vergunning zelf wordt in 2026 aangevraagd. Het project bevat woningen voor de doelgroep 18 tot 28-jarigen. Als alles volgens plan verloopt, kan de bouw begin 2026 starten.

Hofgeest

Hofgeest West (242 woningen) is bijna klaar. In Hofgeest Oost (138 woningen) leggen we het nieuwe sportcomplex van VSV aan langs de Oostlaan. Ondertussen is gewerkt aan het ontwerp van de woningen zodat er gebouwd kan worden op het moment dat de nieuwe voetbalvelden opgeleverd zijn.

Zuidoostrand Driehuis

We werken samen met Amvest en Heijmans verder aan een plan van circa 100 woningen in de Zuidoostrand, voor diverse doelgroepen. In 2025 is de anterieure overeenkomst met de initiatiefnemer getekend. In de laatste weken van 2025 werkten we toe naar de vergunningaanvraag.

Betaalbaar wonen

De eerste betaalbare koopwoningen aan de Hofgeesterweg 63 zijn dit jaar opgeleverd. Daarnaast is het voorbereidingskrediet voor de verhuizing van Rugby Club The Smugglers bekrachtigd.

Prioriteren: Slim bouwen

Ook in 2025 moesten we prioriteren in de nieuwbouwlocaties voor woningbouw. Omdat er meer woningbouwinitiatieven zijn dan dat we met de ambtelijke capaciteit aankunnen, gebruiken we de principes van 'Slim bouwen' (door de raad vastgesteld) om tot een prioritering te komen. Omdat woningbouwprojecten doorgaans doorlooptijden kennen van meerdere jaren, zijn de verschuivingen per jaar vaak beperkt. In 2025 zijn we onder andere gestart met de ontwikkeling van de Grote Buitendijk (Velserbroek), Venus- en Eenhoornstraat (IJmuiden), Beursplein (IJmuiden), Kalverstraat (IJmuiden) en St. Jozefkerk (Velsen-Noord). De planontwikkeling is voor deze projecten gestart. Daarnaast zijn diverse andere projecten naar volgende fases van ontwikkeling gegaan.

Fijn wonen in Velsen

In 2025 zijn we verder gegaan met de uitvoering van het Actieplan Velsen-Noord. Het Huis van de Wijk (De Stek) is opgeknapt en toegankelijker gemaakt, plantsoenen zijn voorzien van nieuwe bomen en bankjes en op meerdere plekken zijn nieuwe speelvoorzieningen gemaakt. De komende jaren

blijven we dit actieplan uitvoeren. Woningcorporaties Velison Wonen en Woningbedrijf Velsen en Welzijn Velsen helpen ons bij de uitvoering van dit actieplan.

In 2025 hebben we ook het Actieplan Zee- en Duinwijk afgerond. Samen met woningcorporaties, zorg- en welzijnspartijen, ondernemers, wijkplatform en andere inwoners zijn we tot een lijst met acties gekomen die de leefbaarheid in Zee- en Duinwijk gaan verbeteren. Vanaf 2026 starten we met de uitvoering.

Volkshuisvestingsprogramma

In 2025 zijn we gestart met het opstellen van een Volkshuisvestingsprogramma. Dit programma vervangt de Woonvisie Velsen 2040 en bepaalt hoeveel, waar en voor wie we woningen bouwen. We vroegen de gemeenteraad om advies over onderwerpen zoals de verdeling van sociale huur, kleiner bouwen voor verschillende doelgroepen, minimale oppervlakten van woningen en parkeernormen bij bijvoorbeeld optoppen. Het programma wordt in 2026 aan de raad voorgelegd. Een deel van het woonbeleid is al opgenomen in de Omgevingsvisie Velsen.

Het Volkshuisvestingsprogramma sluit aan bij de Wet versterking regie op de volkshuisvesting. Deze trad in 2025 nog niet in werking door vertraging in de Tweede en Eerste Kamer. We verwachten invoering in 2026 en bereiden ons hierop voor.

Verbinding tussen wonen en zorg

Onderdeel van het Volkshuisvestingsprogramma is de Woonzorgvisie. In 2025 hebben we met samenwerkingspartners binnen de domeinen van wonen, zorg en welzijn gewerkt aan een woonzorgvisie. De centrale vraag in de woonzorgvisie is wat we als gemeente in samenwerking met onze partners voor ouderen en aandachtsgroepen gaan doen om te zorgen voor passende huisvesting en wat we gaan doen om te zorgen voor passende zorg en ondersteuning bij zelfstandig wonen in leefbare, inclusieve wijken.

Huisvestingsverordening

In 2025 hebben we nieuwe regels opgesteld voor de Huisvestingsverordening Velsen 2026. Het doel is betaalbare woningen eerlijker verdelen en meer grip houden op de woningmarkt. Inwoners van Velsen krijgen hierdoor meer kans op een sociale huurwoning. Ook is er extra aandacht voor kwetsbare groepen. Voor nieuwbouw betaalbare koopwoningen en middenhuur gelden voortaan inkomensgrenzen, zodat deze woningen beschikbaar blijven voor mensen die ze echt nodig hebben.

De afspraken zijn samen gemaakt met gemeenten in Zuid-Kennemerland/IJmond en met woningcorporaties. Zo zorgen we voor duidelijke en gelijke regels in de regio, wat helpt om wachttijden te verkorten. De verordening sluit aan bij de landelijke Wet regie volkshuisvesting, die naar verwachting in 2026 ingaat.

Starterslening

Vanaf 1 december 2025 behandelen we nieuwe aanvragen voor startersleningen. De gemeenteraad besloot in 2025 om de regeling opnieuw open te stellen, omdat het eerdere budget op was en de regeling eerder goed werkte. Daarom is 1 miljoen euro toegevoegd aan het revolverende fonds. De uitvoering van de regeling loopt via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn).

Reguliere activiteiten

Tweejaarlijkse afspraken met corporaties en huurders

2025 was het eerste uitvoeringsjaar van de tweejaarlijkse Prestatieafspraken. Samen met woningcorporaties en huurders voerden we de afspraken uit. We evalueerden en breidden doorstroomregelingen uit, zodat meer inwoners passend kunnen wonen. Ook maakten we afspraken

over het voorkomen van woonoverlast, gegevensdeling om huisuitzettingen te voorkomen en versterkten we de samenwerking. Daarnaast spraken we af hoe we stedelijke vernieuwing uitvoeren, bijvoorbeeld binnen Pont tot Park en Velsen-Noord.

Woningmarkt, versnelling en netwerk externe partijen

Woningmakers Nederland faciliteert in Velsen (en Beverwijk) het Bouwberaad: een samenwerkingstafel van corporaties, ontwikkelaars, makelaars en gemeenten Velsen en Beverwijk. Via deze tafel bespreken we de voortgang van de woningbouw en werken we aan versnellingsinterventies die de woningbouw versnellen. In 2025 hebben we het concreet gehad over het verder standaardiseren van juridische samenwerkingsovereenkomsten, het parkeernormenbeleid en het uitbesteden van werkzaamheden aan marktpartijen. Via een publiek-privaat monitoringssysteem is gezamenlijk inzicht ontstaan in de voortgang van de woningbouw in Velsen.

Samenwerken in de regio

Velsen werkte in 2025 met de gemeenten uit de IJmond en Zuid-Kennemerland samen via het Woonakkoord Zuid-Kennemerland/IJmond 2021-2025: het laatste jaar van deze samenwerkingsagenda. Via de regionale samenwerking wordt jaarlijks een Monitor Woningbouw opgesteld: een overzicht van de nieuw opgeleverde woningen in onze woningmarktregio. Ook is er in 2025 gezamenlijk gewerkt aan de Huisvestingsverordening 2026. Dit instrument regelt hoe de schaarse woonruimte in onze regio verdeeld wordt. Omdat 2025 het laatste jaar is van het Woonakkoord, is ook gestart met de opvolger hiervan: de regionale Woonagenda. Die vormt de basis voor het nieuw op te stellen Regionaal Volkshuisvestingsprogramma.

Meldpunt Goed Verhuurderschap

Vanaf 2025 is er een meldpunt Goed Verhuurderschap. Dit volgt op de Wet Goed Verhuurderschap die misstanden in de huursector aan banden wil leggen. Via dit meldpunt kunnen huurders zich melden als zij geïntimideerd of bedreigd worden door de verhuurder, of wanneer de verhuurder onredelijke bedragen vraagt aan voorschotten, borg of huur. De meldingen die via het meldpunt zijn binnengekomen zijn of opgelost, of doorgestuurd naar de juiste partijen of loketten.

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

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

Wat hebben we gedaan?

Werken in de geest van de Omgevingswet

In 2025 werkten we aan het Omgevingsplan, de Omgevingsvisie en deelden actief kennis binnen een landelijk netwerk. We trokken samen op met andere gemeenten, planjuristen en RO-specialisten om oplossingen te vinden voor complexe vraagstukken. Deze samenwerking voorkwam valkuilen en hielp ons om goede voorbeelden over te nemen. Ook stemden we onderdelen af met regionale partners zoals de Omgevingsdienst IJmond (ODIJ).

De start van het digitale Omgevingsloket verliep moeizaam door technische problemen. Dit zorgde voor vertraging en extra inzet. Door intensief testen en het oplossen van bugs werkt het systeem nu stabiel. Daardoor kunnen we binnenkort de eerste wijziging van ons Omgevingsplan doorvoeren, een belangrijke stap voor inwoners: zij krijgen beter inzicht en meer duidelijkheid over regels in hun leefomgeving.

Afronden Omgevingsvisie

De Omgevingsvisie Velsen 2040 beschrijft het toekomstbeeld voor onze fysieke leefomgeving en hoe we dat samen met partners realiseren. De centrale opgaven zijn: een gezonde leefomgeving,

kwalitatieve groei, energietransitie in samenhang met economie en klimaatbestendige kernen en buitengebieden.

Na vertraging in 2023 en 2024 hebben we de visie in 2025 afgerond. Voor inwoners betekent dit dat er duidelijkheid komt over hoe Velsen zich ontwikkelt en welke keuzes bijdragen aan een veilige, duurzame en aantrekkelijke woonomgeving.

Voorbereiding Omgevingsplan

In 2025 hebben we gewerkt aan de voorbereiding van de eerste wijziging van het Omgevingsplan en de vertaling van bestaande bestemmingsplannen naar dit nieuwe plan. Dit is een complexe taak waarbij veel collega's betrokken zijn om structuur en inhoud op orde te krijgen. Ook is het plan verder gevuld, zodat het voldoet aan wettelijke eisen én praktisch bruikbaar is voor inwoners en ondernemers. Een geplande aanpassing van de VFL kon niet doorgaan door gebrek aan capaciteit; dit pakken we in 2026 op.

Voor inwoners en ondernemers zijn ruimtelijke regels nu overzichtelijker en eenvoudiger via het digitale Omgevingsloket. Dit geeft sneller inzicht in mogelijkheden en beperkingen, waardoor plannen voor verbouwingen of uitbreidingen minder onzekerheid en snellere besluitvorming opleveren.

Versterken van landschap en natuur in de regio

In 2025 werkten we aan plannen die natuur en landschap in balans brengen met de stedelijke groei in de Metropoolregio Amsterdam (MRA). We concretiseerden de uitvoeringsagenda's van NOVEX MRA en NOVEX Noordzeekanaalgebied. Daarbij zetten we de binnenduinrand, het OER-IJ gebied en groene verbindingen daartussen centraal om een robuuste landschapsstructuur te realiseren. Deze verbindingen zijn voor recreatie, natuur en klimaatadaptatie bedoeld.

Daarnaast is de Regiodeal 'MRA West Beter in Balans' gehonoreerd met € 4,5 miljoen voor de 'Case for Change' Velsen (voor gemeente en regiopartners samen). Hiermee vergroenen we kwetsbare wijken zoals Zee- en Duinwijk en Velsen-Noord en ontwikkelen we een Landschapspark tussen Nationaal Park Zuid-Kennemerland en Spaarnwoude. In 2025 stelden we het Uitvoeringsplan voor de 'Case for Change Velsen' vast en troffen voorbereidingen voor de uitvoering daarvan. Ook droegen we bij aan het provinciale Programma Landelijk Gebied om natuur-, klimaat- en recreatiedoelen te versterken en om op te komen voor de belangen van grondeigenaren en ondernemers in het gebied.

We zijn gestart met de Pilot Basis Kwaliteit Natuur. Basiskwaliteit Natuur richt met name zich op het landelijk en stedelijk gebied waar natuur niet de primaire functie is. Als in deze gebieden de kwaliteit van de leefomgeving op orde is, profiteert alle natuur daarvan mee.

Pont tot Park

In 2025 hebben we het Ontwikkelperspectief vastgesteld en verder uitgewerkt in een uitvoeringsstrategie voor Pont tot Park. Dit plan geeft richting aan mobiliteit, economie, vergroening en ruimtelijke kwaliteit. Daarmee bieden we corporaties en marktpartijen een helder kader voor ontwikkeling. Het uitvoeringsplan is nog niet afgerond.

Daarnaast zijn we gestart met een gebiedsvisie en financiële uitwerking voor het Entreegebied, een belangrijk deelgebied. Ook sloten we diverse overeenkomsten met corporaties en marktpartijen en paktten we initiatieven voor nieuwe projecten op. Deze stappen zorgen voor meer duidelijkheid en voortgang in de ontwikkeling van IJmuiden, wat uiteindelijk leidt tot betere voorzieningen, meer woningen en een aantrekkelijkere leefomgeving voor inwoners.

Pontplein

In 2025 maakten we een integraal ontwerp voor het hele projectgebied. We verzamelden wensen van bewoners en gebruikers en namen die mee in het ontwerp. Ook stelden we de projectscope vast en werkten een projectplan uit waarin staat hoe het project wordt uitgevoerd.

Reguliere activiteiten

Begeleiden van initiatieven

De Omgevingswet heeft het vergunningsproces en de dienstverlening veranderd. De duur van een vergunningsproces wordt in principe binnen 8 weken afgehandeld. Dit vraagt om een goed en zorgvuldig proces aan de voorkant. Om dit proces zorgvuldig aan de voorkant in te richten, worden complexe ruimtelijke projecten die wenselijk en geprioriteerd zijn aan de Omgevingstafel besproken en beoordeeld. Het hoofddoel is samen het initiatief mogelijk te maken binnen de geformuleerde criteria. Alle betrokkenen – adviseurs (intern en ketenpartners), initiatiefnemer en belanghebbenden – worden vooraf om advies gevraagd en zitten tegelijkertijd om tafel. Ieders inbreng wordt gehoord en meegewogen. In 2025 ontvangen we één aanmelding voor de Omgevingstafel.

Verlening Omgevingsvergunning

Je hebt een omgevingsvergunning nodig wanneer je gaat bouwen of slopen en de werkzaamheden niet vergunningsvrij zijn. De gemeente toetst de vergunningaanvraag aan de Omgevingswet, aan de doelen uit de Omgevingsvisie en de juridische regels die gelden op de plek waar iemand iets wil (Omgevingsplan).

Toezicht op de bouw en de kwaliteitsborging

De gemeente toetst tijdens de bouw of een plan volgens de verleende vergunning wordt uitgevoerd. Dat doen we bij het grootste deel van alle initiatieven.

Bij grondgebonden woningen toetsen we of de kwaliteitsborger de juiste instrumenten heeft gebruikt om de technische kwaliteit van het plan te borgen. Op die manier voorkomen we samen met de kwaliteitsborger dat er geen bouwwerken worden neergezet die een gevaar kunnen opleveren voor de gebruikers ervan.

Subdoelstelling Het bevorderen van deelname aan kunst en cultuur en het verbinden van kunst en cultuur met het Sociaal domein

Het bevorderen van deelname aan kunst en cultuur en het verbinden van kunst en cultuur met het Sociaal domein

Wat hebben we gedaan?

Cultuurvisie

In 2025 stelde de gemeenteraad de Cultuurvisie *Kunst en Cultuur kunnen meer!* vast voor de periode 2025-2033. Met de cultuurvisie richt Velsen zich op het vanzelfsprekend maken van kunst en cultuur in het dagelijks leven, zodat iedereen in Velsen kan meedoen, met extra aandacht voor kinderen en jongeren. De gemeente stimuleerde samenwerking, faciliteerde cultuursubsidies en ondersteunde voor passende accommodaties.

Stadsschouwburg Velsen

In 2025 startte de verbouwing van Stadsschouwburg Velsen naar een centrum voor theater, (pop)muziek en dans voor Velsense inwoners en (culturele) verenigingen. Om de periode van de verbouwing te overbruggen gebruikt Stadsschouwburg het Haventheater in IJmuiden. Het Haventheater kan minder voorstellingen programmeren. Dit heeft gevolgen voor de exploitatie van het theater.

Bibliotheekwet

De Bibliotheekwet wijzigt in 2026. De taak van de gemeente verandert dan van een bevorderingstaak naar een zorgplicht. In 2025 werkten gemeente Velsen en Bibliotheek Velsen samen aan plannen om

onze bibliotheken te versterken, toekomstgericht en toegankelijk te maken. De bibliotheek besloot geen nieuwe vestiging in Velsen-Noord te openen. Er is onvoldoende geld beschikbaar om een nieuwe vestiging te betalen.

Sinds juli 2025 kunnen alle jongeren tot 28 jaar een gratis lidmaatschap van de bibliotheek krijgen. Ruim 400 Velsense jongeren maken hier gebruik van.

In 2025 werkten 16 scholen met een bibliotheek op school (dBos scholen). Ten opzichte van 2020 is dat een groei van 9 scholen. Daarnaast vroegen 17 scholen boekensets voor in de klas aan.

Jongeren maken cultuur in Zee- en Duinwijk en IJmuiden-West

In het voorjaar 2025 startte Kunstform, Welzijn Velsen en het Haventheater een cultuurproject voor jongeren van 12 tot 27 jaar in Zee- en Duinwijk en IJmuiden-West. Het doel is het vergroten van cultuurdeelname én versterken van het sociale netwerk van de jongeren door het organiseren van cultuuraanbod in de wijk te organiseren, dichtbij, voor, door en met de jongeren. Na 2 jaar evalueren wij het project en bekijken we of dit in andere wijken kan worden voortgezet.

Het project wordt voor het grootste gedeelte betaald vanuit het Fonds Cultuurparticipatie. De gemeente betaalt € 15.500 mee.

Reguliere activiteiten

Cultuur erfgoed

Cultureel erfgoed helpt ons het verleden te begrijpen en draagt bij aan de culturele identiteit van Velsen. Om cultuur erfgoed te behouden voor toekomstige generaties gaven we subsidie aan 2 musea in Velsen: het Pieter Vermeulen Museum (PVM) en het Zee- en Havenmuseum. Het PVM ontving extra subsidie voor de verhuizing naar de nieuwe locatie in Zee- en Duinwijk.

Cultuuraanbod behouden en vernieuwen: divers en toegankelijk

Kunst en cultuur zijn van grote maatschappelijke waarde voor de gemeente Velsen. Velsen biedt diverse festivals en evenementen, musea, historisch erfgoed en een verenigingsleven. We stimuleerden een toegankelijk en aantrekkelijk cultureel leven voor iedereen in Velsen. In 2025 richtten we ons vooral op een geactualiseerde cultuurvisie, ontwikkelingsplannen van Stadsschouwburg Velsen, het stimuleerden cultuureducatie en ondersteunden amateurverenigingen.

Bibliotheek Velsen

In de bibliotheek in IJmuiden vinden steeds meer andere organisaties hun plek. De bibliotheken in IJmuiden en Velsersbroek zijn een multifunctionele accommodaties (MFA) die voorzien in mogelijkheden voor verbinding, ontmoeting en debat.

Het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) integreerde verder in de bibliotheek. Het IDO biedt gratis laagdrempelige ondersteuning bij vragen over het gebruik van de digitale overheid.

Cultuureducatie op school

Scholen bieden culturele kunstzinnige vorming (ckv) aan in samenwerking met kunstenaars of culturele organisaties van binnen en buiten de gemeente. Kunstform verbindt de vraag van scholen aan het aanbod cultuureducatie.

Culturele evenementen

In 2025 ondersteunden we culturele evenementen zoals het Havenfestival, de Summer Park Sessions en Presail voor Sail Amsterdam.

In plaats van een Cultuurtop werkten we in 2025 samen met Economische Zaken en Citymarketing aan de Velsen Top. Met de Velsen Top stimuleerden we samenwerking en kennisdeling tussen culturele, toeristische en evenementenorganisaties. Deze stond in het teken van 150 jaar IJmuiden. De ervaringen van 750 jaar Amsterdam stonden centraal.

Muziekeducatie in de vrije tijd

Velsen vindt het belangrijk dat inwoners hun muzikale talent kunnen ontdekken en ontwikkelen. Daarom ondersteunden we muziekeducatie in de vrije tijd door middel van subsidie. Er geldt een subsidieplafond waarbij het beschikbare bedrag naar rato wordt verdeeld op basis van het aantal leerlingen.

Beeldende kunst

De Kunstcommissie adviseert de gemeente over kunstwerken, onderhoud van de huidige kunstcollectie, aangeboden schenkingen/aankoop etc. In 2025 adviseerde de commissie onder andere over de plannen voor een tunnel onder de Velser Traverse, de plannen voor het Ringpark als onderdeel van Pont tot Park, de verbouwing van de Stadsschouwburg en het in kaart brengen van de historische collectie.

Ook in 2025 was het gemeentehuis van Velsen onderdeel van Kunstlijn Velsen. De burgerzaal diende als locatie om werk van de jonge Velsenaren te exposeren. Hiermee vergrootten we de zichtbaarheid van beeldende kunst en de samenwerking met kunstenaars.

Amateurkunst

In 2025 verleende Velsen subsidie aan diverse amateurkunstverenigingen die activiteiten organiseren op het gebied van zang, theater, dans, beeldende kunst, opera, musical en muziek. Hiermee maken we het cultuuraanbod voor iedereen laagdrempelig, gevarieerd en toegankelijk.

Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

Het Noord-Hollands Archief

Het Noord-Hollands Archief helpt organisaties om hun informatie langdurig, toegankelijk en betrouwbaar te archiveren. 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 Noord-Hollands Archief stelde in 2025 een nieuw meerjarenbeleidsplan vast. Digitalisering is hierin een belangrijk thema.

In 2025 werkten we aan een wijziging van de Gemeenschappelijke regeling, die toetreding van de gemeente Haarlemmermeer per 2026 mogelijk maakt.

Indicatoren

Indicatoren Wonen en Leven in Velsen		Bron indicator	Meetwaarden							Streefwaarden	
Nr			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2029
3.01	Nieuwbouw woningen (aantal per 1.000 woningen) *	BAG - ABF	9,2	6,8	5,6	4,1	3,6	6,9			
3.02	Inwoners die het afgelopen jaar een culturele activiteit of evenement in Velsen bezochten (o.a. film, museum, muziek, dans) (%)	Inwonerspeiling						61%			
3.03	Inwoners die het afgelopen jaar naar een creatieve bijeenkomst gingen (o.a. hobbyvereniging, muziekbond) (%)	Inwonerspeiling						29%			
3.04	Inwoners die (zeer) tevreden zijn over aanbod culturele voorzieningen (o.a. schouwburg, theater, bibliotheek) (%)	Inwonerspeiling						69%			
3.05	Inwoners die vinden dat het groen goed is onderhouden (%)	Veiligheidsmonitor	74% **		68%		64%		66%	70%	73%
3.06	Inwoners die vaak overlast ervaren door rommel op straat (%)	Veiligheidsmonitor	11% **		11%		13%		12%	10%	9%
3.07	Inwoners die vaak overlast ervaren door parkeerproblemen (%)	Veiligheidsmonitor	25% **		25%		21%		26%	23%	22%
3.08	Inwoners die vaak overlast ervaren vanwege te hard rijden (%)	Veiligheidsmonitor	25% **		22%		24%		22%	21%	19%
3.09	Inwoners die vinden dat wegen, straten en pleinen goed zijn onderhouden (%)	Veiligheidsmonitor	74% **		63%		58%		58%	65%	68%

* Deze indicator is wettelijk verplicht in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording. Zie www.waarstaatjegemeente.nl voor eerdere meetwaarden en vergelijking met andere gemeenten.

** Dit cijfer is voorlopig, een schatting, of op andere wijze gemeten.

	Deze indicator geeft onder andere inzicht in	Externe factoren die onder andere invloed hebben:
3.01	Woningbouwproductie en ontwikkeling van de woningmarkt.	Bouwkosten, rente, regelgeving, beschikbaarheid bouwlocaties.
3.02	Culturele participatie en toegankelijkheid van cultuur.	Cultuuraanbod, inkomen, ticketprijzen, bereikbaarheid, culturele interesse.
3.03	Cultuurparticipatie en sociale binding	Aanbod, vrije tijd, inkomen, traditie
3.04	Passend cultuuraanbod en tevredenheid cultuurinfrastructuur	Kwaliteit aanbod, bereikbaarheid, traditie, subsidies
3.05	Tevredenheid over openbare ruimte en groenbeheer.	Gemeentelijk beleid, weersomstandigheden, onderhoudsbudget.

3.06	Leefbaarheid en schoonbeleving in de wijk.	Gedrag, bevolkingsdichtheid, handhaving.
3.07	Druk op openbare ruimte en mobiliteitsvraagstukken.	Autobezit, ruimtelijke inrichting, woningdichtheid, beschikbaarheid alternatieve vervoersmiddelen.
3.08	Verkeersveiligheid en ervaren overlast.	Verkeersdrukte, bewustwording/gedrag, handhaving, infrastructuur.
3.09	Kwaliteit van infrastructuur en openbare ruimte.	Onderhoudsbudget, weersinvloeden, planning en uitvoeringscapaciteit.

Financieel overzicht

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000					
Wonen en leven in Velsen	Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Begroting inclusief wijzigingen 2025	Rekening 2025	Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting 2025
Lasten					
2.1 Verkeer en vervoer	-10.483	-16.824	-16.130	-14.929	1.202
2.2 Parkeren	-152	-123	-162	-146	17
4.2 Onderwijshuisvesting	-20	-55	-55	-13	41
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-6.160	-6.540	-7.146	-6.421	725
7.2 Riolering	-4.685	-4.482	-4.365	-4.284	80
7.4 Milieubeheer	-164	0	-250	-248	2
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-505	-418	-562	-645	-83
Totaal autorisatieniveau 3.1	-22.168	-28.442	-28.669	-26.686	1.983
8.1 Ruimtelijke ordening	-628	-80	-664	-918	-254
8.3 Wonen en bouwen	-1.512	-2.148	-2.634	-2.335	299
Totaal autorisatieniveau 3.2	-2.140	-2.229	-3.298	-3.253	45
8.1 Ruimtelijke ordening	-829	-1.240	-1.446	-703	743
Totaal autorisatieniveau 3.3	-829	-1.240	-1.446	-703	743
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-3.054	-2.604	-3.061	-3.010	51
5.4 Musea	-289	-436	-1.167	-1.021	146
5.5 Cultureel erfgoed	-551	-628	-619	-624	-6
5.6 Media	-2.758	-2.424	-2.618	-2.799	-181
Totaal autorisatieniveau 3.4	-6.652	-6.091	-7.464	-7.454	10
Totaal saldo lasten	-31.788	-38.002	-40.877	-38.096	2.781
Baten					
2.1 Verkeer en vervoer	1.233	690	3.219	4.431	1.211
2.2 Parkeren	0	0	0	4	4
4.2 Onderwijshuisvesting	2	0	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	94	0	691	759	68
7.2 Riolering	6.263	6.815	6.997	6.559	-438
7.4 Milieubeheer	164	0	70	112	42
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	477	420	536	606	70
Totaal autorisatieniveau 3.1	8.232	7.925	11.514	12.471	958
8.3 Wonen en bouwen	345	178	728	579	-149
8.1 Ruimtelijke ordening	1.670	469	553	760	206
Totaal autorisatieniveau 3.2	2.015	647	1.281	1.339	58
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	202	0	0	0	0
5.4 Musea	0	0	300	300	0
5.5 Cultureel erfgoed	24	27	18	24	6
5.6 Media	211	0	0	127	127
Totaal autorisatieniveau 3.4	437	27	318	451	133
Totaal saldo Baten	10.685	8.599	13.113	14.261	1.148

0.10 Toevoeging aan reserves	519	-2.111	-3.224	2.341	-1.231
0.10 Onttrekking aan reserves	-4.436	6.019	3.573	-3.496	-272
0.10 Saldo reserves	-3.917	3.908	349	-1.155	-1.504
Totaal	-25.021	-25.495	-27.415	-24.990	2.425

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 bestuursde 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.

Subdoelstelling Een goed functionerend bestuur.

Een goed functionerend openbaar bestuur vraagt om samenwerking tussen gemeente, inwoners en ondernemers. De gemeente zoekt actief contact met inwoners en ondernemers, ondersteunt initiatieven en neemt besluiten op een transparante manier. De gemeenteraad wil werken aan het vergroten van vertrouwen in de overheid door inwoners te betrekken bij besluiten en uitvoering. Iedereen krijgt de kans om mee te doen in de eigen buurt, ook groepen die moeilijk bereikbaar zijn. Ons doel: goede besluiten waarbij alle betrokkenen worden gehoord.

Wat hebben we gedaan?

Samenspel – zichtbaarheid en verbinding

- Wijkverbinders en wijkspreekuren
In 2025 waren de wijkverbinders zichtbaar in alle kernen door onder andere vaste spreekuren, aanwezigheid bij buurtinitiatieven en persoonlijke hulp aan initiatiefnemers. Dit maakt contact tussen inwoners en gemeente makkelijker en verlaagt de drempel om ideeën uit te voeren.
- Bijeenkomsten voor inwoners
Naast vaste spreekuren organiseerden wij ontmoetingen zoals het Goed Idee Diner en het Initiatieven Café. In 2025 vond het Initiatieven Café plaats op 8 maart in de Burgerzaal, voorafgaand aan de tweede ronde waardebonnen. Hier gaven eerdere initiatiefnemers tips en presentaties.
- Interne verbinding – Helden op Missie
Binnen de organisatie waren er Helden op Missie-bijeenkomsten om collega's te inspireren, kennis te delen en samen te werken aan wijkgericht werken.
- Website Samenspel
De website samenspelvelsen.nl is per wijk ingericht. Alle projecten per wijk zijn bijgewerkt zodat inwoners snel zien wat er gebeurt en welke resultaten zijn behaald. Dit vergroot transparantie en vindbaarheid van informatie.

Inwoners- en wijkparticipatie

- Samen Velsen Waardebonnen

Met waardebonnen voert de gemeente de opdracht uit om een vouchersysteem voor wijkbudgetten te realiseren. Dit vergroot betrokkenheid en participatie.

Tweede ronde (maart–mei 2025)

Alle huishoudens ontvingen begin april een waardebon van € 5, te verzilveren tot 31 mei 2025. Vooraf was er een mediacampagne via billboards en social media en het Initiatieven Café.

Resultaten (peildatum 10-06-2025)

- Uitgegeven waardebonnen: 31.521
- Geactiveerde waardebonnen: 10.918 (35%, +14 procentpunt t.o.v. ronde 1)
- Initiatieven gestart: 131
- Initiatieven met voldoende financiering: 79 (52 sparen door)

De activatiegraad ligt boven verwachting en hoger dan vergelijkbare gemeenten (Ede: 29%).

Diversiteit en voorbeelden

Er kwamen uit alle dorpskernen initiatieven, met thema's als ontmoeting, groen en zorg voor elkaar. Voorbeelden zijn de aanschaf van een AED, campingweek bij woonzorgcentrum, kerstdiner voor eenzame ouderen, muziekinstallatie voor vrijwilligers, buurtbijeenkomsten, bloembakken, buurtkastjes en moestuinen. Grotere projecten zoals een speeltoestel en zonnepanelen zijn bijna rond en een hondenspeelplaats is nog in ontwikkeling.

Impact en reacties

Inwoners reageerden positief: “bonnen blijven binnenkomen”, “boomspiegels zijn geplant... bewoners helpen water geven”. De website laat de voortgang zien en versterkt transparantie en verbinding.

- Nieuwe vorm van inwonersbetrokkenheid

In 2025 onderzocht een extern bureau een nieuwe manier van inwonersbetrokkenheid. Het proces is afgerond; de raad bespreekt in 2026 mogelijke richtingen, passend bij Wijkgericht Werken, ABCD-principes en uitvoerbaarheid.

Samen Gezellig – Velsen-Noord

Het initiatief Samen Gezellig is afgerond, maar nog niet alle projecten zijn klaar. Het budget voor het Stratingplantsoen is toegevoegd aan het project Ventweg, zodat vraagstukken zoals groen, verblijfsplekken en toegankelijkheid in samenhang worden uitgevoerd. Het budget blijft gereserveerd binnen COA-middelen; uitvoering volgt bij de herinrichting van Ventweg/Wijkerstraatweg.

Conclusie

De inzet in 2025 heeft geleid tot meer sociale samenhang, meer inwonersinitiatieven en groeiend vertrouwen tussen inwoners en gemeente. Waardebonnen en wijkgerichte activiteiten leverden niet alleen concrete resultaten op, maar ook duurzame verbindingen. De verwachting is dat deze aanpak in volgende rondes nog meer samenspel en impact oplevert.

Reguliere activiteiten

Subdoelstelling Velsen biedt een efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening.

Velsen biedt een efficiënte en klantvriendelijke dienstverlening.

Wat hebben we gedaan?

Verkiezingen

De laatste (onverwachte) Tweede Kamerverkiezingen vonden plaats op 29 oktober 2025. Normaal gesproken vindt de Tweede Kamerverkiezing om de 4 jaar plaats. De volgende reguliere Tweede Kamerverkiezing is op 15 mei 2030. Als een kabinet valt, kunnen er eerder ontbindingsverkiezingen worden gehouden.

Producten Burgerzaken en Klant Contact Center

In 2025 heeft Burgerzaken aan de balie 36.751 (12.936 hebben hiervoor digitaal een afspraak gemaakt) mensen geholpen. Het aantal aangevraagde digitale producten bedraagt 9.704 waarvan 4.891 automatisch verwerkt. Het Klant Contact Center heeft 21.841 mensen geholpen aan de balie en heeft 47.130 telefoontjes afgehandeld. Via de chatbot hebben er 4.160 gesprekken plaats gevonden.

Verloren en gevonden voorwerpen

Er zijn 704 gevonden voorwerpen geregistreerd en 414 verloren voorwerpen geregistreerd. 78 personen hebben een verloren voorwerp opgehaald aan de balie in het gemeentehuis.

Reguliere activiteiten

Tegengaan identiteitsfraude

Voor het tegengaan van identiteitsfraude zijn er in augustus 2025 documentscanners en gezichtscamera's aan de balie Burgerzaken geïnstalleerd. Hiermee wordt identiteitsfraude voorkomen (mensen die misbruik gebruik maken van valse of gestolen identiteitsgegevens). Er is beleid (Data protect impact assessment) gemaakt over wanneer deze gezichtscamera's in te zetten. In 2025 is de gezichtsvergelijking bij elke vestiging vanuit het buitenland in gezet. Er hebben zich geen incidenten voorgedaan.

Nederlander worden

Er zijn 139 inwoners in de gemeente Velsen die door naturalisatie en door opteren Nederlander zijn geworden. Op 15 december 2025 heeft de landelijke naturalisatie-dag plaats gevonden.

Landelijke aanpak Adreskwaliteit (LAA)

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 toezichthouders 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. Van de 84 LAA signalen was er 34 keer een huisbezoek nodig en andere signalen konden administratief worden afgehandeld. Daarnaast hebben er 19 reguliere huisbezoeken plaats gevonden in het kader van reguliere adresonderzoeken. Dit heeft geleid tot 11 mutaties.

Informatiebeveiligingsplan Burgerzaken

Het informatiebeveiligingsplan Burgerzaken is in 2025 bijgewerkt en de risicoanalyse Burgerzaken is uitgevoerd. Aanbevelingen worden overgenomen.

Kwaliteit Basisregistratie Personen (BRP)

De gemeente Velsen voldoet aan de norm.

Uitwijkcoördinatie

Op 11 december 2025 heeft de fysieke uitwijk plaats gevonden bij de Wijkpost Santpoort-Zuid. De uitwijk was succesvol. Indien het gemeentehuis niet beschikbaar zou zijn door omstandigheden kan de bedrijfsvoering worden voortgezet.

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

In 2025 werkten we aan een veiliger Velsen voor inwoners, bedrijven en bezoekers. We pakten jeugdoverlast en woonoverlast aan, en traden op tegen drugscriminaliteit en mensenhandel. Ook begeleidde we de promotie van Telstar, waarbij extra veiligheidsmaatregelen nodig waren. De inzet die we pleegden zorgde voor meer zichtbare handhaving en betere samenwerking met partners. Inwoners ervaren hierdoor een veiliger woon- en leefomgeving. Tegelijkertijd bereiden we ons voor op nieuwe wettelijke taken, zoals uitbreiding van Bibob-toetsen en het digitaal opkoopregister, om ondermijning en criminele invloeden te voorkomen.

Wat hebben we gedaan?

Algemeen

Door maatschappelijke ontwikkelingen, zoals meer demonstraties, de promotie van Telstar naar de Eredivisie en woonoverlast, namen de juridische werkzaamheden toe. We verbeterden werkprocessen, deelden kennis en werkten nauwer samen met vakafdelingen en partners. Ook bereidden we de actualisatie van het coffeeshopbeleid, de APV en beleidsregels rond bijtincidenten voor en actualiseerden convenanten voor betaald voetbal.

Samenwerking Veiligheid

In 2025 versterkten we de samenwerking met politie, Openbaar Ministerie, veiligheidsregio Kennemerland, NH Veilig, bedrijven en inwoners om de veiligheid in Velsen te verbeteren. We stemden maatregelen beter af en werkten samen om Velsen schoon, heel en veilig te maken en houden. Binnen de gemeente zochten de domeinen elkaar vaker op. Het sociaal domein en het veiligheidsdomein werkten bijvoorbeeld samen bij jeugdoverlast en bij ondersteuning van mensen met onbegrepen gedrag.

Voor inwoners betekende dit dat problemen sneller en samenhangend worden aangepakt. Door deze gezamenlijke inzet is de leefomgeving veiliger en krijgen kwetsbare groepen eerder hulp.

Aanpak ondermijning

In 2025 versterkten we de basis van onze aanpak tegen ondermijning. We ontwikkelden een werkproces voor casusaanpak, zodat collega's eenvoudig en eenduidig samenwerken en actuele informatie overzichtelijk beschikbaar is. Ook zetten we meer in op het gebruik van informatie om prioriteiten te bepalen. Samen met partners, waaronder de politie, werkten we aan een bestuurlijke én repressieve aanpak van drugscriminaliteit.

Voor inwoners betekent dit dat signalen sneller worden opgepakt en dat de gemeente beter kan optreden tegen criminele activiteiten die de leefomgeving aantasten.

Casusaanpak ondermijning

Het afgelopen jaar hebben we de rol van casuscoördinator opnieuw vormgegeven. We ontwikkelden een helder werkproces en maakten de registratie van informatie overzichtelijk en eenduidig.

Daarnaast troffen we voorbereidingen voor een nieuw casemanagementsysteem, zodat casuscoördinatie efficiënter verloopt en samenwerking met interne en externe partners beter gaat. Voor inwoners betekent dit dat signalen van ondermijning sneller worden gedeeld en opgepakt. Zo kunnen we samen met ketenpartners gericht optreden tegen criminele activiteiten die de veiligheid en leefbaarheid bedreigen.

Integrale drugsaanpak

De integrale drugsaanpak richt zich op het voorkomen en bestrijden van drugsproblematiek. Partijen uit het sociaal-, onderwijs-, sport-, zorg-, woon- en veiligheidsdomein zijn hierbij betrokken. In 2025 eindigde de opdracht van de projectleider en borgden we de integrale drugsaanpak binnen de vakafdelingen. Hiervoor is een ambtelijk kernteam opgericht. Binnen de gemeente en met externe partners werken we domeinoverstijgend samen aan de drie pijlers van het project (preventie, zorg en repressie).

Een veilig havengebied

In 2025 voerden we maandelijks integrale controles uit in het havengebied samen met politie, marechaussee, douane en belastingdienst. Ook maakten we een bedrijvenscan en startten een project in Velsen-Noord om ondermijningsrisico's in beeld te brengen. Binnen de Mainportaanpak 'Sterk Noordzeekanaalgebied' gaven we voorlichting aan ondernemers en trainden medewerkers tot Point of Contact Ondermijning (PoCo). Daardoor groeit het netwerk en werken publieke en private partijen steeds beter samen. Dit vergroot het bewustzijn en maakt het moeilijker voor criminelen om voet aan de grond te krijgen.

Persoonsgerichte aanpak jeugd

In 2025 is de persoonsgerichte aanpak jeugd in de IJmond gestart. In deze aanpak stelden we met partners een integraal plan van aanpak op om te voorkomen dat jongeren (verder) afglijden in de criminaliteit. Partners van het convenant Persoonsgerichte aanpak jeugd droegen jongeren aan voor een dergelijke aanpak. Op dit moment zijn er 3 Velsense jongeren ingestroomd in de aanpak.

Aanpak jeugdoverlast

De jeugdboa's zijn onderdeel van het samenwerkingsnetwerk jeugd en veiligheid. In dit netwerk werken de gemeente, politie, Stichting Welzijn Velsen (jongerenwerk) en perMens (straathoekwerk) samen om jeugdoverlast tegen te gaan. We startten groepsaanpakken om overlast in groepsverband terug te dringen. We besteedden als samenwerkingsnetwerk extra aandacht aan wapenbezit en de rol van sociale media. Met voorlichting maakten we jongeren bewuster van risico's en leerden we hen betere keuzes maken.

Mensenhandel

We hebben het afgelopen jaar het beleid Aanpak mensenhandel geactualiseerd en vastgesteld. Daarmee voldoen we aan onze wettelijke verplichting en zorgen we voor een integrale aanpak van signaleren, voorkomen en bestrijden van mensenhandel. We bespraken de scan Mensenhandel en stelden samen met partners een regionaal actieplan op. Ook organiseerden we een bestuurlijke tafel mensenhandel, die positief werd ontvangen. Daarnaast actualiseerden we de informatie op de gemeentelijke website en maakten samen met netwerkpartners de podcast Mensenhandel in beeld. Deze acties vergroten de aandacht voor mensenhandel, zowel lokaal als regionaal, en helpen inwoners en professionals om signalen beter te herkennen en te melden.

Opkoopregister (DOR/DOL)

In de voorjaarsnota 2025 is geld beschikbaar gesteld voor het opkoopregister (DOR/DOL). Dit register verplicht handelaren om alle in- en verkoop van gebruikte goederen digitaal vast te leggen. Zo kunnen politie en gemeente gestolen spullen sneller opsporen en teruggeven aan de eigenaar. We onderzochten wat nodig is voor de invoering en welke keuzes daarbij horen. Naar verwachting wordt het opkoopregister in 2026 verplicht.

Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit

Het aantal slachtoffers van cybercrime groeit. In 2025 startten we met een plan van aanpak en cyberambassadeurs binnen en buiten de gemeente. Zij vergroten bewustwording bij doelgroepen zoals jongeren, ouderen en laaggeletterden. Ook delen zij kennis en signalen en stimuleren initiatieven zoals voorlichting, trainingen en preventiecampagnes.

Hierdoor kunnen inwoners zich digitaal beter te beschermen tegen criminaliteit.

Gedigitaliseerde criminaliteit, zoals online oplichting en fraude, komt vooral voor bij jongeren. Velsen nam deel aan de regionale werkgroep Noord-Holland Veilig en realiseerde het pilotproject 'Cyberouder'. Hiermee betrekken we ouders bij de online leefwereld van hun kinderen en vergroten we hun kennis over digitale veiligheid.

Woonoverlast

Het afgelopen jaar ontwikkelden we samen met woningcorporaties, politie, GGD en inwoners een nieuwe werkwijze voor het aanpakken van woonoverlast. Deze werkwijze volgt het model Aanpak Voorkomen Escalatie (AVE) en beschrijft stap voor stap hoe we handelen bij lichte tot hardnekkige overlast.

De werkwijze is meerdere keren geoefend met corporaties en vastgelegd in een notitie. De definitieve versie leveren we begin 2026 op. Met deze aanpak pakken we niet alleen acute problemen aan, maar werken we ook aan een betere leefomgeving. We richten ons op de veroorzaker én op omwonenden, zodat het woongenot en gevoel van veiligheid verbeteren.

Reguliere activiteiten

Noordzeekanaalgebied

Velsen werkt samen met gemeenten, politie, Port of Amsterdam en andere partners aan veiligheid in het Noordzeekanaalgebied. In 2025 lag de focus op het tegengaan van ondermijnende drugscriminaliteit. We versterkten de samenwerking tussen overheid en bedrijven en breidden het netwerk uit. Ook bereidden we gezamenlijk SAIL In & Out voor.

Door deze samenwerking vergroten we de veiligheid in het gebied en verkleinen we de kans op criminele activiteiten die de leefomgeving en economie kunnen schaden.

Bestuurlijk toezicht prostitutie

In 2025 voerde het regionaal prostitutiecontroleteam bestuurlijk toezicht uit op legale en illegale vormen van sekswork. Dit helpt misstanden terug te dringen en geeft zicht op mogelijke uitbuiting. Door deze controles kregen we ook een beter beeld van ondermijnende criminaliteit in onze gemeente.

We werkten hierbij samen met politie en zorgorganisaties zoals HVO Querido en Scharlaken Koord. De gemeente biedt ondersteuning en nazorg aan slachtoffers van illegale prostitutie. Daarnaast is een BOA van Velsen opgeleid en sluit nu aan bij de controles. Vanuit het Bestuurlijke Toezicht Programma (BTP) vonden er 5 controles plaats in Velsen.

Intergemeentelijke organisatie bij crises en rampen

De crisisorganisatie is ondergebracht bij Veiligheidsregio Kennemerland (VRK). Samen met gemeenten en hulpdiensten bereiden we ons voor op rampen en crises. We werven en trainen crisisfunctionarissen en oefenen regelmatig. Velsen is een van de twee gemeenten in de regionale pilot noodsteunpunten voor het programma weerbaarheid; in IJmuiden-Oost is een locatie aangewezen.

Lokale crisisorganisatie

Velsen heeft een eigen crisisorganisatie met piketmedewerkers voor veiligheid, communicatie en openbare ruimte. In 2025 oefenden we met de structuur en organiseerden intervisie en trainingen om kennis en vaardigheden op peil te houden.

De gemeente is hierdoor beter voorbereid om inwoners te helpen bij lokale incidenten en crises.

Polarisatie, extremisme en contra-terrorisme

Velsen werkt regionaal aan het voorkomen van polarisatie, extremisme en terrorisme. Lokale gevallen pakken we op met een persoonsgerichte aanpak in samenwerking met ketenpartners zoals het Zorg & Veiligheidshuis. Dit verkleint risico's op radicalisering en draagt bij aan een veilige en stabiele samenleving.

Havenveiligheid

De burgemeester heeft wettelijke taken voor havenveiligheid, zoals toezicht op naleving van regels en certificering van bedrijven. Deze bevoegdheden staan in de Havenverordening.

Dit zorgt voor veilige scheepvaart en een betrouwbare havenomgeving.

Veiligheid en vluchtelingenopvang

Opvanglocaties voor vluchtelingen worden beheerd door het COA. Velsen zorgt samen met partners voor een veilige situatie op en rond deze locaties, zowel voor bewoners als omwonenden. Het afgelopen jaar namen we deel aan veiligheidsoverleggen op de verschillende locaties en gingen we met inwoners in gesprek over onder andere het komende AZC. Mede door onze inzet worden vluchtelingen veilig opgevangen en overlast beperkt.

Wet bibob

De Wet Bibob voorkomt dat de overheid criminele activiteiten ondersteunt. In 2025 paste de gemeente het Bibob-beleid aan en breidde risicocategorieën en gebieden uit. Vanaf 2026 zetten we Bibob niet alleen in bij vergunningen, maar ook bij aanbestedingen voor Wmo en Jeugd, vastgoedtransacties en subsidies. We deden ervaring op met een pilot in het project Aanpak Zorgfraude, waarin Bibob werd toegepast in het zorgdomein. Hierbij werden 12 partijen gescreend. In 2025 voerden we 30 keer een onderzoek uit bij aanvragen omgevingsvergunningen, 21 keer bij overige vergunningen. Ook werden 37 signalen uitgelopen via een eerste screening. In een aantal gevallen was dat reden een bibob-onderzoek te starten. Daarnaast investeerden we in bewustwording en opleiding van medewerkers. Voor onderzoekssoftware is geld vrijgemaakt in de voorjaarsnota 2025; implementatie volgt begin 2026. Deze software helpt de gemeente effectief onderzoek te doen. Ook digitaliseerden we processen, zodat onderzoeken efficiënter en gebruiksvriendelijker zijn voor ondernemers en medewerkers.

Handhaving openbare orde

In 2025 zetten we jeugdboa's in om jeugdproblematiek vroeg te signaleren en negatief gedrag bij te sturen. Dit gebeurt in samenwerking met jongerenwerk, politie en andere partners. Boa's voeren interventies uit bij groepen en individuen.

Daarnaast houden we toezicht in het strandgebied tijdens het hoogseizoen met surveillancerondes en regelmatig intensief overleg met betrokken partijen. We actualiseerden de horecalijst en voerden controles uit volgens de Alcoholwet, inclusief hercontroles binnen 3 maanden. Bij ondermijning werken toezichthouders samen met VTH en OOV, sluiten drugspanden en nemen deel aan integrale controles en het haventeam. Ook pakken we thema's op zoals hondenoverlast, demonstraties en vuurwerkoverlast.

Bestuurlijke drugsaanpak

Het Damoclesbeleid Velsen 2025 trad in werking. Daarmee kan de burgemeester panden sluiten bij drugshandel of productie. In 2025 sloten we 6 panden en legden 2 lasten op. Verder namen we maatregelen: 1 huisverbod bij huiselijk geweld, 5 lasten voor drugshandel op straat, 3 voor wapenbezit, 7 maatregelen naar aanleiding van bijtincidenten (een ruime verdubbeling ten opzichte van 2024), 4 lasten bij illegale prostitutie, 3 gedragsaanwijzingen, 3 besluiten voor cameratoezicht en meerdere gebiedsverboden.

Telstar

De voetbalvierhoek – burgemeester, politie, Openbaar Ministerie en Telstar – werkt samen aan veilige wedstrijden van het eerste elftal. In 2025 waren er extra risicowedstrijden door play-offs en de overgang naar de eredivisie. We namen maatregelen om de veiligheid in en rond het stadion te

verbeteren, zoals een bus sluis en meer parkeerruimtes voor auto's en fietsen. Bezoekers en omwonenden ervaren een veiliger sportomgeving bij Telstar-wedstrijden.

IJmuider reddingsbrigade

De IJmuider reddingsbrigade (IJRB) bewaakt de veiligheid van badgasten en watersporters op het strand. Sinds 2023 ontvangt de brigade subsidie voor deze taken. In 2025 onderzochten we samen met de IJRB de mogelijkheden voor een nieuwe uitkijktoren bij reddingspost De Waecker. De gemeenteraad stelde in november een voorkeurs- en back-upscenario vast en stelde budget beschikbaar. Zo kunnen strandbezoekers rekenen op snelle hulp en een veilige omgeving.

Zorg en Veiligheid

We werken in Kennemerland aan betere inzet van zorg en hulp voor inwoners die dat nodig hebben. De gemeente regisseert het netwerk van zorg en veiligheid en zorgt dat meldingen goed worden opgepakt. In 2025 hebben we processen verbeterd, zodat inwoners sneller bij het juiste loket komen en hulp sneller start. Bij complexe hulpvragen stemmen partners onderling af om passende ondersteuning te bieden. Dit geeft inwoners meer zekerheid en veiligheid in moeilijke situaties.

Nazorg ex-gedetineerden

In 2025 voerde het Regionaal Coördinatiepunt Nazorg ex-gedetineerden (RCN) de gemeentelijke taak nazorg uit voor alle gemeenten in Kennemerland. Het RCN is een apart team binnen het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH) van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK).

Door deze centrale uitvoering krijgen ex-gedetineerden sneller passende hulp bij wonen, werk en zorg. Dit verkleint de kans op terugval en draagt bij aan een veilige samenleving.

Huiselijk geweld

In november vroegen we aandacht voor geweld tegen vrouwen tijdens de campagne Orange the World. We organiseerden een tentoonstelling over femicide om inwoners en professionals bewust te maken en te leren signalen te herkennen.

Daarnaast spraken we met ketenpartners over een gezamenlijke aanpak van dit probleem. Zo werken we samen aan meer bewustwording en betere bescherming van vrouwen in onze gemeente.

Aanpak agressieve honden

Wanneer er sprake is van een ernstig bijtincident of meerdere lichte bijtincidenten kan de gemeente eigenaren verplichten hun hond aan te lijnen of hun hond een muilkorf om te doen.

In 2025 legden we 6 keer een muilkorf en/of aanlijngebod op.

Activiteiten uitgevoerd door verbonden partij

Stichting Halt

In 2025 werkte de gemeente samen met Stichting Halt voor alternatieve straffen voor jongeren. Halt volgt landelijke regels van het Openbaar Ministerie en biedt maatwerk om herhaling te voorkomen. De organisatie geeft voorlichting op scholen over jeugdcriminaliteit, online veiligheid, groepsdruk en overlast rond de jaarwisseling. Ook neemt Halt deel aan overleggen met scholen en veiligheidscoördinatoren en aan de aanpak van jeugdoverlast.

Door deze inzet krijgen jongeren een kans om hun gedrag te corrigeren zonder strafblad. Voor inwoners betekent dit minder overlast en een veiligere omgeving.

Veiligheidsregio Kennemerland

Gemeenten in Kennemerland werken samen in de VRK voor rampenbestrijding en crisisbeheersing. De regio is hierdoor beter voorbereid op risico's en crises, wat de veiligheid en veerkracht van de samenleving versterkt.

De veiligheidsregio behartigt de belangen van de gemeenten op de volgende terreinen:

- a. veiligheid en publieke gezondheid
- b. brandweertzorg
- c. maatschappelijke zorg en jeugd
- d. rampenbestrijding en crisisbeheersing in brede zin
- e. risicobeheersing
- f. samenwerking en coördinatie in de uitvoering van rampenbestrijding en crisisbeheersing
- g. het beheer van een gemeenschappelijke meldkamer
- h. het fungeren als overlegplatform voor onderwerpen op het gebied van veiligheid en gezondheid, maatschappelijke zorg en jeugd voor zover deze het verzorgingsgebied van de gemeenten gezamenlijk betreffen

Iedere veiligheidsregio heeft een crisisplan, regionaal risicoprofiel en een regionaal beleidsplan rondom risico- en crisisbeheersing en rampenbestrijding. Voor Velsen is met name van belang dat er voor Tata Steel en het Noordzee-kanaalgebied een eigen rampbestrijdingsplan bestaat. De burgemeester van Velsen is voorzitter van de Stuurgroep Tata Steel, waar onder andere het Tata Steel-rampenbestrijdingsplan behandeld wordt. In 2025 startte het programma weerbaarheid en een pilot noodsteunpunten.

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	Indicatoren Burger en Bestuur	Bron indicator	Meetwaarden							Streefwaarden	
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2029
4.01	Rapportcijfer dienstverlening gemeente Velsen algemeen (1-10)	Inwonerspeiling						6,9		7,1	7,1
4.02	Inwoners die vinden dat de gemeente de buurt betreft bij de aanpak van leefbaarheid en veiligheid (%)	Veiligheidsmonitor	34% **		29%		28%		31%	30%	30%
4.03	Inwoners die vinden dat de gemeente de buurt informeert over aanpak leefbaarheid en veiligheid (%) (helemaal) eens	Veiligheidsmonitor	36% **		36%		36%		37%	36%	36%
4.04	Inwoners die veel overlast ondervinden door rondhangende jongeren (%)	Veiligheidsmonitor	4% **		7%		8%		9%	7%	6%
4.05	Rapportcijfer veiligheid buurt (1-10)	Veiligheidsmonitor	7,1		7,3		7,3		7,3	7,4	7,5
4.06	Inwoners die slachtoffer zijn geweest van een delict (excl. cybercrime) (%)	Veiligheidsmonitor	24%		19%		21%		20%	20%	19%
4.07	Winkeldiefstal (per 1.000 inwoners) *	CBS	0,9	1,4	1,4	1,7	1,4	1,5	1,3	1,4	1,4
4.08	Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners) *	CBS	3,7	3,7	3,7	3,7	3,6	3,7	3,8	3,6	3,5
4.09	Diefstal uit woning (per 1.000 inwoners) *	CBS	1,9	1,2	1,2	1	0,9	0,9	0,8	0,8	0,7
4.10	Vernieling en beschadiging (per 1.000 inwoners) *	CBS	6,7	8,4	7,6	7,2	6	6,5	6,6	6	6
4.11	Verwijzingen Halt (per 1.000 inwoners van 12-17 jaar) *	HALT	16	12	13	9	12	15	12	14	13
4.12	Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen) *	CBS	1%	1%	1%	1%	1%			1%	1%

* Deze indicator is wettelijk verplicht in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording. Zie www.waarstaatjegemeente.nl voor eerdere meetwaarden en vergelijking met andere gemeenten.

** Dit cijfer is voorlopig, een schatting, of op andere wijze gemeten.

	Deze indicator geeft onder andere inzicht in	Externe factoren die onder andere invloed hebben:
4.01	Algemene tevredenheid over gemeentelijke dienstverlening.	Digitalisering, personeelstekorten, verwachtingen inwoners.
4.02	Inwonersperceptie van participatie en betrokkenheid bij de aanpak van leefbaarheid en veiligheid	Participatiecultuur, communicatiekanalen, vertrouwen in overheid, buurt- en inwonerskenmerken, veiligheidsincidenten

4.03	Inwonersperceptie van gemeentelijke communicatie	Buurt- en inwonerskenmerken, vertrouwen in overheid, veiligheidsincidenten
4.04	Veiligheidsgevoel en sociale overlast.	Jeugdwerkloosheid, voorzieningen, toezicht, inzet van andere partners (o.a. politie, jongerenwerk)
4.05	Subjectieve veiligheid en leefbaarheid.	Incidenten, media, sociale cohesie, inrichting openbare ruimte, aanwezigheid en zichtbaarheid toezicht
4.06	Feitelijke veiligheid en criminaliteitsniveau.	Criminaliteitstrends, preventiebeleid, toezicht, inzet andere partners (politie)
4.07	Veiligheid in winkelgebieden.	Economie, toezicht, winkelbeveiliging, inzet andere partners (politie, winkeliersvereniging)
4.08	Sociale veiligheid en geweldsincidenten.	Sociaal-economische factoren, alcoholgebruik, spanningen.
4.09	Inbraakrisico en woningveiligheid.	Toezicht, preventie, seizoensinvloeden
4.10	Openbare orde en vandalisme.	Gedrag, toezicht, sociale controle.
4.11	Preventie en lichte jeugdcriminaliteit.	Groepsdruk, opvoeding, schoolomgeving.
4.12	Ernst en omvang van jeugdcriminaliteit.	Schooluitval, thuissituatie, jeugdzorg.

Financieel overzicht

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000					
Burger en bestuur	Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Begroting inclusief wijzigingen 2025	Rekening 2025	Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting 2025
Lasten					
0.1 Bestuur	-4.957	-4.659	-5.691	-6.006	-314
Totaal autorisatieniveau 4.1	-4.957	-4.659	-5.691	-6.006	-314
0.2 Burgerzaken	-2.266	-2.613	-3.220	-2.516	705
8.3 Wonen en bouwen	-3.102	-3.431	-3.680	-3.022	659
Totaal autorisatieniveau 4.2	-5.368	-6.044	-6.901	-5.537	1.363
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-8.038	-8.456	-8.645	-8.536	108
1.2 Openbare orde en veiligheid	-3.302	-3.431	-3.669	-3.368	301
Totaal autorisatieniveau 4.3	-11.340	-11.886	-12.314	-11.904	409
Totaal saldo lasten	-21.665	-22.589	-24.906	-23.447	1.458
Baten					
0.1 Bestuur	-12	0	0	315	315
Totaal autorisatieniveau 4.1	-12	0	0	315	315
0.2 Burgerzaken	1.597	1.692	1.665	1.701	36
8.3 Wonen en bouwen	974	2.505	1.325	1.794	469
Totaal autorisatieniveau 4.2	2.572	4.197	2.990	3.495	506
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-3	0	0	37	37
1.2 Openbare orde en veiligheid	127	0	31	24	-7
Totaal autorisatieniveau 4.3	124	0	31	61	30
Totaal saldo Baten	2.684	4.197	3.020	3.871	851
0.10 Toevoeging aan reserves	1.029	-750	-750	1.053	-199
0.10 Onttrekking aan reserves	-750	891	1.252	-750	0
0.10 Saldo reserves	279	141	502	303	-199
Totaal	-18.702	-18.251	-21.384	-19.274	2.110

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 doelstellingen van de beleidsprogramma's te realiseren is adequate ondersteuning een randvoorwaarde. Zowel de algemene ondersteunende taken als de algemene inkomsten vallen onder dit programma.

De algemene inkomsten betreft de Algemene uitkering en de inkomsten van de lokale heffingen. Deze inkomsten worden gebruikt om de doelstellingen te realiseren.

De grondexploitatie en het beheer van vastgoed zijn taken die ondersteunend zijn aan het realiseren van de gemeentelijke doelstellingen. De raad stelt voor beide het beleidskader voor de uitvoering vast binnen de regelgeving van de Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

De overige ondersteunende werkzaamheden die op dit programma worden verantwoord zijn de taken die overeenkomstig de BBV-regelgeving worden aangemerkt als Overhead. Uitgangspunt van deze regelgeving is dat deze werkzaamheden zoveel mogelijk verantwoord worden op de taakvelden. Indien de werkzaamheden ondersteunend zijn aan de gehele organisatie of meer dan 3 taakvelden zijn deze aangemerkt als Overhead.

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

Goede financiële positie en beheersing van de risico's.

Wat hebben we gedaan?

Reële vergoeding voor uitvoering gemeentelijke taken

Gemeenten bleven zich ook in 2025 inzetten voor een reële en structureel toereikende vergoeding voor de uitvoering van hun wettelijke taken. De discussie hierover tussen het Rijk en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is de afgelopen jaren intensief geweest, mede door de forse terugval die vanaf 2026 in het gemeentefonds is voorzien.

In 2025 heeft het Rijk maatregelen genomen om het zogenoemde ravijnjaar 2026 iets te dempen. Via de Voorjaarsnota 2025 zijn extra middelen toegevoegd aan het gemeentefonds, onder andere voor jeugdzorg en voor het stabiliseren van de algemene uitkering. Deze aanvullende middelen namen echter niet weg dat de algemene uitkering vanaf 2026 lager bleef en blijft dan in 2025. Bovendien verschoven financiële opgaven — zoals de bezuinigingsopgave binnen de jeugdzorg — deels naar latere jaren, waardoor vanaf 2028 nog steeds een aanzienlijk tekort op de gemeentelijke begroting aanwezig was. Dit betekende dat ook Velsen structureel te maken had met onzekerheden en spanning tussen taken en beschikbare middelen. In de voorjaarsnota 2025 heeft Velsen hierdoor noodgedwongen structureel bezuinigingen en ombuigingen moeten opnemen in de aankomende jaren. Pijnlijk keuzes die noodzakelijk waren voor het op orde krijgen van het huishoudboekje op de lange termijn.

Gemeente Velsen blijft zich, samen met de VNG, inzetten voor stabiele en voorspelbare gemeentefinanciën. Daarbij blijft het uitgangspunt dat gemeenten een reële vergoeding moeten ontvangen voor de taken die zij uitvoeren.

Reguliere activiteiten

Subdoelstelling Efficiënt ondersteunen van de gemeentelijke taken.

Efficiënt ondersteunen van de gemeentelijke taken.

Wat hebben we gedaan?

Portefeuilleplan

In 2025 maakten we een concept-portefeuilleplan voor gemeentelijk vastgoed. Dit plan bepaalt hoe gebouwen en gronden bijdragen aan gemeentelijke doelen, zoals huisvesting voor sport, cultuur, onderwijs en onze eigen organisatie. We werken samen met beleidsafdelingen aan een toekomstvisie per locatie: behouden, investeren, verkopen of slopen. Door uitval van personeel konden we het plan niet aan de gemeenteraad voorleggen.

Kostprijsdekkende huur

In 2025 werkten we aan het opstellen van een kostprijsdekkende huur voor gemeentelijke gebouwen. Dit betekent dat de huur minimaal de werkelijke kosten dekt. We verzamelden alle gegevens die nodig zijn voor de berekening en uitvoering en schakelden hiervoor een externe partij in.

Verduurzamen gemeentelijk vastgoed

De gemeenteraad besloot in maart 2025 dat alle gemeentelijke gebouwen in 2050 energieneutraal moeten zijn. We beoordelen per gebouw of verduurzaming technisch haalbaar en betaalbaar is. We starten met panden die de meeste CO₂ uitstoten.

In 2025 bereidden we de verduurzaming van het gemeentehuis en zwembad De Heerenduinen voor. Voor inwoners betekent dit dat belangrijke voorzieningen stap voor stap energiezuiniger worden, wat bijdraagt aan een duurzamere leefomgeving.

Opvang Oekraïense vluchtelingen

De gemeente zorgt voor opvang van Oekraïense vluchtelingen in zowel gemeentelijke als particuliere gebouwen. Vaak zijn verbouwingen nodig om deze panden geschikt te maken voor bewoning. Ook in 2025 maakten we meerdere gebouwen woonklaar.

Project Maatschappelijk Vastgoed

De ontwikkelingen die er in 2025 waren rondom het Maatschappelijk Vastgoed staan onder programma Vitaal en Sociaal Velsen, 'Buurthuizen worden Huizen van de Wijk'.

De nieuwe stadsschouwburg Velsen

De ontwikkelingen die er in 2025 waren rondom de verbouwing van de stadsschouwburg staan onder programma Wonen en leven in Velsen, 'Stadsschouwburg'.

Reguliere activiteiten

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

Gemeente Velsen beheert gebouwen voor eigen gebruik en voor maatschappelijke, culturele en sportorganisaties. Het onderhoud gebeurt volgens een meerjarenonderhoudsplan (MJOP), dat elke 5 jaar wordt herzien. In 2025 stelde de gemeenteraad het vernieuwde MJOP vast dat de basis was voor het in 2025 uitgevoerde onderhoud. Voor inwoners betekent dit dat gemeentelijke gebouwen veilig en goed onderhouden blijven, zodat voorzieningen beschikbaar en betrouwbaar zijn.

Uitgifte van gemeentelijk vastgoed

Het uitgeven van gemeentelijke gebouwen en gronden kan door verkoop, erfpacht, verhuur, beheer of bruikleen. We maken hiervoor overeenkomsten met daarin de voorwaarden waaronder de uitgifte plaatsvindt. De gemeente verkoopt gebouwen en gronden die zij niet meer nodig heeft.

In 2025 werkten wij aan de voorbereidingen voor de verkoop van:

- Torenstraat 7 te Velsen-Zuid (het oude raadhuis)
Gemeente gaat het oude raadhuis aan de Torenstraat 7 in Velsen-Zuid openbaar verkopen. In 2025 deden wij de voorbereidingen voor deze verkoop die in een online biedboek komt te staan. Naar verwachting start de verkoop in Q1 2026.
- Kades Grote Hout Velsen-Noord
De gemeente heeft de zeekade en de binnenvaartkade van de Grote Hout nog in eigendom. De raad heeft het college opdracht gegeven te onderzoeken of deze kades verkocht kunnen worden aan Zeehaven IJmuiden N.V. In 2025 onderzochten we de mogelijkheden hiervoor. We waren (en zijn) met Zeehaven IJmuiden in overleg over de randvoorwaarden waarbinnen zij de realisatie van de nieuwe kademuur en exploitatie van de kades op zich willen nemen. Hierbij kwamen nieuwe en belangrijke randvoorwaarden naar voren die tot extra onderzoek leidden, en daarmee vertraging van de vervreemding. De verandering van de binnenvaartkade naar zeevaartkade stuit op beleid over veilig gebruik van de kade. Het beleid van Rijkswaterstaat geeft aan dat er voldoende afstand moet zijn van de vaarweg en er daarmee een beperking geldt op de breedte van schepen die daar mogen liggen. Zeeschepen zijn breder dan binnenvaartschepen en dit zorgt ervoor dat minder typen zeeschepen kunnen aanleggen. De business case wordt daarmee lastiger. Er is overleg geweest over maatwerk, daar is geen ruimte voor. Elders in het Noordzeekanaal wordt dit beleid ook zo toegepast bij kade vernieuwingen.
Er wordt nu gekeken of inkassing van de kade (waarbij de kade verder landinwaarts komt te liggen) financieel haalbaar is. Daarvoor is het belangrijk om de aanwezige grondvervuiling goed in beeld te hebben en te kijken wat hier ook (milieu)technisch mogelijk is.

In 2025 verkochten wij:

- Kanaalstraat 257 IJmuiden (voormalig Witte Theater)
- Hoofdbuurtstraat 5 Velsen-Zuid (monumentale woning)
- Wijkmeerweg 8A Velsen-Noord (garagebedrijf)
- Diverse gronden (o.a. voor woningbouwlocaties en nutsvoorzieningen)
- Diverse erfpachtgronden
- Snippergroen

Subdoelstelling Ontwikkelen van woon- en bedrijventerreinen.

Ontwikkelen van woon- en bedrijventerreinen.

Wat hebben we gedaan?

Om de doelstelling te bereiken doen we strategische aankopen en stimuleren we de ontwikkelingen van woning- en bedrijventerreinen. De actieve betrokkenheid van de gemeente hierbij is via grondexploitaties. Voor nadere invulling van de activiteiten verwijzen we naar de paragraaf Grondbeleid van het jaarverslag.

Reguliere activiteiten

Geen bijzonderheden

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-Rijland (BSGR)

De Belastingsamenwerking Gouwe-Rijland (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	Indicatoren Organisatie en Financiën	Bron indicator	Meetwaarden							Streefwaarden	
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2029
5.01	Formatie (fte per 1.000 inwoners) *	Eigen berekening	7,1	7,2			7,4	7,4	7,5	7,7	7,7
5.02	Bezetting (fte per 1.000 inwoners) *	Eigen berekening	6,4	6,5	6,5		6,8	7	7	7,1	7,2
5.03	Apparaatskosten (kosten per inwoner) *	Eigen berekening	697			697	864	930		923	
5.04	Overhead (%) *	Eigen berekening	11%			11%	11%	13%		9%	
5.05	Woonlasten éénpersoonshuishoudens *	COELO	770	773	817	885	930	923	969		
5.06	Woonlasten meerpersoonshuishoudens *	COELO	803	805	849	917	963	959	992		
5.07	Gemiddelde WOZ-waarde (€ 1.000) woningen *	CBS	266	289	304	343	389	393	408		
5.08	Inhuur *	Eigen berekening			22%	22%	22%	22%		4,8%	

* Deze indicator is wettelijk verplicht in het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording. Zie www.waarstaatjegemeente.nl voor eerdere meetwaarden en vergelijking met andere gemeenten.

** Dit cijfer is voorlopig, een schatting, of op andere wijze gemeten.

	Deze indicator geeft onder andere inzicht in	Externe factoren die onder andere invloed hebben:
5.01	Personele capaciteit van de gemeentelijke organisatie.	Takenpakket, beleidsambitie, financiën, digitalisering, organisatie-inrichting
5.02	Feitelijke inzet van personeel	Krapte op de arbeidsmarkt, werkdruk en -sfeer, aantrekkelijkheid Velsen als werkgever, beleid externe inhuur.
5.03	Efficiëntie en kostenstructuur van de gemeentelijke organisatie.	Inflatie, cao-afspraken, digitalisering.
5.04	Verhouding tussen ondersteunende en uitvoerende functies.	Organisatiestructuur, schaalgrootte, automatisering.
5.05	Druk op huishoudbudgetten van alleenstaanden.	Energieprijzen, WOZ waarde
5.06	Druk op huishoudbudgetten van gezinnen.	Energieprijzen, WOZ waarde, gezinsgrootte
5.07	Vastgoedwaarde en belastinggrondslag.	Markontwikkelingen, rente, locatie.

5.08	Afhankelijkheid van externe capaciteit.	Arbeidsmarktkrapte, specialisatiebehoefte, (behoefte aan) flexibiliteit.
------	---	--

Financieel overzicht

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000					
Organisatie en financiën	Rekening 2024	Primitieve begroting 2025	Begroting inclusief wijzigingen 2025	Rekening 2025	Saldo ten opzichte van gewijzigde begroting 2025
Lasten					
0.5 Treasury	1.185	100	941	149	-792
0.61 OZB woningen	-1.012	-1.141	-1.141	-1.034	107
0.64 Belastingen overig	-13	-8	-8	-11	-3
0.8 Overige baten en lasten	-114	-383	-613	385	998
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-34	-60	-60	17	77
Totaal autorisatieniveau 5.1	11	-1.492	-881	-494	387
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-2.419	-2.470	-3.048	-2.297	751
0.4 Overhead	-34.505	-29.654	-29.837	-32.628	-2.790
0.63 Parkeerbelasting	-243	-1.415	-1.457	-1.415	43
1.2 Openbare orde en veiligheid	-603	-666	-666	-598	68
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-597	-798	-636	-411	225
5.2 Sportaccommodaties	-1.276	-1.703	-1.499	-1.458	42
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-273	-229	-269	-259	10
8.1 Ruimtelijke ordening	-364	-458	-458	-421	36
Totaal autorisatieniveau 5.2	-40.279	-37.393	-37.871	-39.486	-1.615
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-511	0	-1.384	-710	675
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfventerreinen)	-434	-10.996	-1.532	-773	759
Totaal autorisatieniveau 5.3	-945	-10.996	-2.916	-1.483	1.433
Totaal saldo lasten	-41.213	-49.881	-41.669	-41.464	205
Baten					
0.5 Treasury	1.163	1.010	820	1.143	323
0.61 OZB woningen	9.384	10.317	10.534	10.542	8
0.62 OZB niet-woningen	10.915	10.650	11.150	11.281	131
0.64 Belastingen overig	552	241	585	474	-111
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	143.843	147.463	154.208	155.267	1.059
0.8 Overige baten en lasten	119	-242	0	1.550	1.550
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	9	0	0	0	0
Totaal autorisatieniveau 5.1	165.986	169.439	177.297	180.258	2.961
0.4 Overhead	1.610	234	2.241	2.155	-86
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	3.192	4.055	5.201	5.727	526
0.63 Parkeerbelasting	578	317	413	310	-103
1.2 Openbare orde en veiligheid	109	156	156	132	-23
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	633	604	604	654	51
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	139	43	43	14	-28
5.2 Sportaccommodaties	2.316	2.460	2.460	2.336	-124

8.1 Ruimtelijke ordening	3	0	0	3	3
Totaal autorisatieniveau 5.2	8.580	7.867	11.117	11.331	214
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	530	0	1.348	719	-628
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	595	10.575	881	173	-708
Totaal autorisatieniveau 5.3	1.126	10.575	2.228	892	-1.337
Totaal saldo Baten	175.691	187.881	190.642	192.481	1.839
0.10 Toevoeging aan reserves	10.088	-837	-1.274	5.873	-979
0.10 Onttrekking aan reserves	-1.112	3.077	6.853	-1.446	-172
0.10 Saldo reserves	8.976	2.240	5.579	4.427	-1.152
Totaal	143.453	140.240	154.553	155.445	892

Paragrafen

Lokale heffingen

Algemeen

De lokale heffingen zijn een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke inkomsten, maar gemeenten zijn wel beperkt in de soorten belastingen die ze mogen heffen. In de gemeentewet is vastgelegd waarvoor een gemeentebelastingen en of heffingen mag innen. Verder is er onderscheid tussen een gebonden en een ongebonden belasting/heffing, gebonden betekent dat de opbrengst ook voor het specifieke doel besteed moet worden, ongebonden betekent dat de opbrengst vrij besteedbaar is.

De gemeente Velsen kent de volgende belastingen en heffingen:

Ongebonden

- Onroerendezaakbelasting (OZB)
- Roerendezaakbelasting (RZB)
- Hondenbelasting
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting
- Vermakelijkhedenbelasting
- Parkeerbelasting

Gebonden

- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Leges voor Algemene Dienstverlening (Hoofdstuk 1)
- Leges voor Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)
- Leges voor Overige Dienstverlening (Hoofdstuk 3)
- Bedrijven investeringszones (BIZ)
- Grafrechten
- Marktgelden

In de paragraaf Lokale Heffingen wordt er inzicht gegeven in de realisatie van de heffingen en de kostendekkendheid van de gebonden lokale heffingen. Kostendekkendheid is het percentage waarvan de opbrengsten de lasten dekt, dit mag maximaal 100% zijn voor gebonden belastingen en Heffingen. Het beleid van Velsen is om waar mogelijk 100% kostendekkend te zijn. Bij de weergegeven kostendekkendheid berekeningen is uitgegaan van de primaire begroting 2025, dit zodat het herleidbaar is naar de kostendekkendheid berekeningen gepresenteerd in de begroting 2025. Tussentijds worden de kostendekkendheid berekening *niet* aangepast en gepresenteerd aan de raad.

Lokale Lastendruk

De ontwikkeling van de lastendruk 2025 ten opzichte van 2024 is hieronder weergegeven voor zowel eigenaren als huurders.

Lastendruk Eigenaar

Heffing (Eigenaar)	Lastendruk 2024	Lastendruk 2025	Stijging
OZB*	€ 305	€ 324	6,2%
Rioolheffing	€ 184	€ 190	3,3%
Afvalstoffenheffing (Vast)	€ 320	€ 355	11,0%
Afvalstoffenheffing (Variabel)	€ 60	€ 49	-18,6%
Totaal	€ 869	€ 918	5,6%

* De OZB is afhankelijk van de WOZ-waarde van de woning, voor elk jaar is er van de gemiddelde woningwaarde van Velsen uitgegaan.

Lastendruk Huurder

Heffing (Huurder)	Lastendruk 2024	Lastendruk 2025	Stijging
Rioolheffing	€ 77	€ 80	3,5%
Afvalstoffenheffing (Vast)	€ 320	€ 355	11,0%
Afvalstoffenheffing (Variabel)	€ 60	€ 49	-18,5%
Totaal	€ 457	€ 484	5,8%

Woonlasten in vergelijking tot andere gemeenten

Hieronder zijn de woonlasten van 2024 en 2025 van Velsen inzichtelijk gemaakt ten opzichte van andere gemeenten, deze zijn afkomstig uit de rapportages van Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo).

Hoe lager het rangnummer hoe goedkoper de gemeente qua woonlasten.

Woonlasten meerpersoonshuishouden per gemeente Eigenaren

Gemeente (Eigenaar)	Woonlasten 2024	Rangnummer Coelo 2024	Woonlasten 2025	Rangnummer Coelo 2025
Haarlem	€ 1.088	263	€ 1.137	263
Heemskerk	€ 987	173	€ 1.075	218
Almelo	€ 1.041	233	€ 1.069	209
Alphen aan de Rijn	€ 947	120	€ 1.032	173
Hoorn	€ 940	112	€ 1.009	150
Purmerend	€ 954	135	€ 996	128
Velsen*	€ 959	140	€ 992	124
Beverwijk	€ 888	63	€ 904	44
Venlo	€ 890	64	€ 882	30

* De lastendruk in de Coelo wijkt af van de lastendruk die wordt berekend bij belastingtarieven doordat Coelo uitgaat van een hogere WOZ-waarde dan de gemiddelde WOZ-waarde van woningen in Velsen, daarmee houdt Coelo rekening met hogere gemiddelde OZB lasten.
 Hoogste rangordenummer Coelo in 2024: 345
 Hoogste rangordenummer Coelo in 2025: 346

Woonlasten meerpersoonshuishouden per gemeente Huurder

Gemeente (Huurder)	Woonlasten 2024	Rangnummer Coelo 2024	Woonlasten 2025	Rangnummer Coelo 2025
Heemskerk	€ 630	310	€ 657	307
Alphen a/d Rijn	€ 610	300	€ 632	295
Beverwijk	€ 564	263	€ 573	250
Almelo	€ 490	203	€ 503	193
Haarlem	€ 478	189	€ 500	191
Velsen*	€ 468	178	€ 480	169
Hoorn	€ 435	150	€ 449	140
Venlo	€ 430	146	€ 430	123
Purmerend	€ 375	93	€ 383	76

Hoogste rangordenummer Coelo in 2024: 347
 Hoogste rangordenummer Coelo in 2025: 346

De woonlasten zijn in 2025 minder gestegen ten opzichte van 2024 dan bij andere gemeenten, waardoor het rangnummer voor woonlasten eigenaren gedaald is van 140 naar 124 en van woonlasten huurders gedaald is van 178 naar 169.

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente Velsen hanteert een Kwijtscheldingsbeleid voor diverse Belastingen en Heffingen. Voor het kwijtscheldingsbeleid willen we u graag verwijzen naar de verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Velsen 2023.

Opbrengsten Lokale Heffingen

Hieronder is weergegeven hoeveel opbrengsten van Lokale heffingen de gemeente Velsen heeft gerealiseerd in 2025 en hoeveel dit is in vergelijking tot de primitieve begrote opbrengsten voor 2025 en de gerealiseerd opbrengsten van 2024. Hier is alleen gekeken naar de opbrengsten op basis van de belastingverordeningen. In de toelichtingen bij de verschillende heffingen zijn ook eventuele andere inkomsten meegenomen.

Bedragen x 1000				
Omschrijving	Rekening 2024	Primitieve Begroting 2025	Rekening 2025	Saldo
Onroerendezaakbelasting (OZB)	20.894	21.179	21.720	541
Roerendezaakbelasting (RZB)	30	32	32	0
Hondenbelasting	433	478	436	-42
Precariobelasting	89	75	12	-63
Toeristenbelasting (incl. gemakkelikhedenbelasting)	741	1.111	836	-275
Parkeerbelasting	260	317	310	-7
Ongebonden lokale heffingen	22.447	23.193	23.347	154
Afvalstoffenheffing	11.617	13.431	12.604	-827
Rioolheffing	6.239	6.570	6.544	-27
Leges voor Algemene Dienstverlening (Hoofdstuk 1)	1.594	1.692	1.701	9
Leges voor Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)	974	2.505	1.794	-712
Leges voor Overige Dienstverlening	109	156	132	-23
Bedrijven investeringszones (BIZ)	257	263	264	1
Grafrechten	477	420	606	186
Marktgelden	48	123	47	-75
Totaal gebonden heffingen	21.315	25.160	23.691	-1.468
Totaal inkomsten	43.846	48.353	47.039	-1.314

In totaal was de verwachting (primitieve begroting) dat de gemeenten Velsen € 48,3 miljoen aan opbrengsten lokale heffingen zou ontvangen, dit is in werkelijkheid € 47,0 miljoen gebleken. Dit wordt met name veroorzaakt door een nadeel op toeristenbelasting, afvalstoffenheffing en omgevingsvergunningen.

Het nadeel op de Toeristenbelasting (incl. gemakkelikhedenbelasting) van € 275.000 wordt met name veroorzaakt door een hogere inschatting van overnachting op cruiseschepen binnen Velsen dan werkelijk.

Het nadeel op de afvalstoffenheffing van € 827.000 komt doordat er met meer huishoudens die afvalstoffenheffing betalen is rekening gehouden dan er werkelijk zijn, dit is in de najaarsnota 2025 gemeld en de opbrengsten zijn gecorrigeerd.

Het nadeel op de omgevingsvergunningen van € 617.000 komt doordat er minder omgevingsvergunningen zijn aangevraagd dan waarmee rekening is gehouden, dit is in de najaarsnota 2025 gemeld.

Tegenover deze nadelen staat een voordeel op OZB van € 540.000, dit wordt met name veroorzaakt door een hogere waardestijging van woningen en niet-woningen dan waar initieel mee rekening is gehouden bij de primitieve begroting.

De precariobelasting is lager uitgevallen omdat er minder precario belastbare werkzaamheden zijn verricht. De hondenbelasting is lager uitgevallen omdat er minder honden in Velsen zijn dan initieel gedacht.

Zie voor toelichting van de overige gebonden heffingen de toelichting onder de kostendekkendheid berekening van "gebonden lokale heffingen".

OZB & Korting Algemene uitkering

Onroerendezaakbelasting (OZB) en Korting Algemene uitkering

De OZB is voor de gemeenten Velsen een middel om algemene lasten van de gemeenten in zekere maten te kunnen dekken. Het rijk houdt rekening met de mogelijke OZB die gemeenten kunnen heffen door de algemene uitkering te korte met dit bedrag. Dit wordt jaarlijks bij de meicirculaire bepaald en bijgesteld is de daaropvolgende circulaire.

Hieronder is in een tabel weergegeven hoe de opbrengsten zich ontwikkelen in 2025 ten opzichte van de in de primitieve begroting 2025 opgenomen opbrengsten. Daarnaast is ook inzichtelijk gebracht hoeveel Korting er op de Algemene uitkering verwacht werd en hoeveel de algemene uitkering werkelijk gekort is.

Bedragen x € 1.000

Overzicht opbrengsten OZB	Begroting 2025	Rekening 2025	Vershil in €	Vershil in %
OZB-woningen eigenaar	10.183	10.439	257	2,52%
Korting Algemene Uitkering woningen	-9.410	-9.725	-315	3,35%
Netto opbrengst	773	715	-58	-7,51%
OZB-niet woningen eigenaar	6.273	6.480	207	3,30%
OZB-niet woningen gebruiker	4.724	4.801	77	1,64%
Korting Algemene Uitkering Niet-woningen	-7.315	-7.595	-280	3,83%
Netto opbrengst	3.682	3.686	4	0,10%
Totaal netto opbrengst	4.454	4.400	-54	-1,22%

We hebben € 257.000 meer OZB woningen eigenaren ontvangen dan primitief begroot, dit komt doordat woningen meer in prijzen zijn gestegen dan waarmee rekening is gehouden.

We hebben € 207.000 meer aan OZB niet-Woningen eigenaren ontvangen, dit komt doordat niet-woningen meer in prijzen zijn gestegen dan waarmee rekening is gehouden bij de begroting 2025. Ditzelfde geldt voor de € 77.000 meer aan OZB niet-woningen gebruiker ontvangen.

De algemene uitkering is meer gekort voor woningen en niet woningen, dit komt doordat landelijk de waarde van zowel woningen als niet-woningen meer is gestegen dan initieel gedacht, omdat het meer is gestegen gaat het rijk er ook vanuit dat de gemiddelde gemeente meer ophaalt, helaas is dit bij Velsen niet het geval.

Gebonden Lokale Heffingen

Afvalstoffenheffing

bedragen x € 1.000

Kostendekkendheid Afvalstoffenheffing	Begroting 2025	Realisatie 2025	Vershil
Taakveld 0.1 Toevoeging Reserve	-	643	643
Taakveld 0.4 Overhead	292	255	-37
BTW	2.211	2.025	-186
Taakveld 0.64 Belastingen overig	113	187	74
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen kwijtschelding	896	714	-182
Taakveld 2.1 Reiniging kosten	479	463	-16
Taakveld 7.3 Afval investeringslasten	61	61	0
Taakveld 7.3 Afval Beheerskosten	10.733	9.772	-961
Taakveld 7.3 Afval Vrijstelling, leegstand en oninbaar	397	-	-397
Totaal Kosten	15.182	14.119	-1.063
Taakveld 2.1 Opbrengsten Reiniging	25	83	58
Taakveld 7.3 Afval VANG opbrengsten	1.381	1.513	132
Taakveld 7.3 Opbrengst Afvalstoffenheffing	13.431	12.604	-827
Totaal Opbrengsten	14.837	14.200	-637
Kostendekkendheid	97,7%	100,6%	2,8%

Ook in 2025 hanteert de gemeente Velsen een 100% kostendekkendheid beleid.

Hieronder worden de grootste afwijking verklaard:

De werkelijke kosten van € 14,119 miljoen vallen € 1,063 miljoen lager uit dan geraamd. Bij de najaarsnota 2025 zijn de uitvoeringskosten al met € 630 duizend omlaag bijgesteld.

De beheerskosten van het afval zijn lager dan geraamd. Inwoners van de gemeente Velsen betalen een tarief van € 15 voor het ophalen van grof huishoudelijk afval en het effect van die maatregel leidt tot minder grof restafval en lagere kosten. Door de maatregel kan grof afval beter gescheiden worden op de milieustraat en dit zorgt voor minder grof restafval en lagere kosten.

De hoeveelheid te verbranden fijn restafval daalt onvoorzien nog ieder jaar en zorgt hierdoor voor minder CO2 uitstoot en minder afvalbelasting. De lagere beheerskosten leiden tevens tot lagere BTW lasten van € 186 duizend.

Vrijstelling, leegstand en oninbaar werden als lasten gepresenteerd, in werkelijkheid zijn dit niet realiseerbare opbrengsten, daarom is deze post bij werkelijke kosten komen te vervallen.

De opbrengsten afvalstoffenheffing zijn € 827 duizend lager dan geraamd en deze opbrengsten zijn met € 880 duizend omlaag bijgesteld bij de najaarsnota 2025.

De opbrengsten VANG zijn € 132 duizend meer dan geraamd en deze opbrengsten zijn met € 135 duizend omhoog bijgesteld bij de najaarsnota 2025.

Het verschil tussen kosten en opbrengsten is toegevoegd aan de reserve afvalstoffenheffing, echter is er € 81.000 te weinig toegevoegd doordat per abuis de opbrengsten reiniging niet waren meegenomen bij het bepalen van de reserve mutatie.

Rioolheffing

bedragen x € 1.000

Kostendekkendheid Rioolheffing	Begroting 2025	Realisatie 2025	Vershil
Taakveld 0.4 Overhead	312	261	-51
BTW	787	824	37
Taakveld 0.64 Belastingen overig	122	189	67
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen - kwijtschelding	180	143	-37
Taakveld 2.1 Reiniging kosten	958	926	-32
Taakveld 7.2 Riolering Kapitaallasten	2.743	2.184	-559
Taakveld 7.2 Riolering Beheerskosten	1.816	2.081	266
Taakveld 7.2 Storting Voorziening rioolinvesteringen	-	227	227
Taakveld 7.2 Riolering Vrijstelling, leegstand en oninbaar	296	-	-296
Totaal Kosten	7.213	6.835	-378
Taakveld 0.10 Onttrekking Reserve	110	110	-
Taakveld 2.1 Opbrengst Reiniging	50	166	116
Taakveld 7.2 Opbrengst rioolheffing	6.570	6.559	-12
Taakveld 7.2 Onttrekking Voorziening rioolinvesteringen	245	-	-245
Totaal Opbrengsten	6.975	6.835	-141
Kostendekkendheid	96,7%	100,0%	3,3%

Ook in 2025 blijven wij hanteren een 100% kostendekkendheid beleid.

Hieronder worden de grootste afwijking verklaard:

De uitvoeringskosten voor het opleggen van de heffingen zijn hoger dan waar voorheen mee rekening werd gehouden. Dit zijn de kosten van de BSGR waarvan een deel toerekenbaar is aan Riool.

Er zijn minder kwijtscheldingslasten dan waarmee rekening is gehouden. Er werd in totaal rekening gehouden met € 1,1 miljoen aan kwijtscheldingslasten, in werkelijkheid liggen deze rond de € 0,8 miljoen. Hiermee is het aandeel van de kwijtscheldingen voor Rioolheffing ook lager.

Er worden minder reinigingskosten toegerekend.

Er zijn minder kapitaallasten voor riool begroot. Er is kritisch gekeken naar de planning van investeringskredieten, waaronder ook die van riool. Nog niet alle beschikbare investeringskredieten voor de riolering zijn ingezet voor specifieke projecten, waardoor er minder kapitaallasten zijn begroot. Er zijn dit jaar meer beheerskosten geraamd, met name door spoedgevallen zijn de onderhoudskosten overschreden.

Vrijstelling, leegstand en oninbaar werden als lasten gepresenteerd, in werkelijkheid zijn dit niet realiseerbare opbrengsten, daarom is deze post bij werkelijke kosten komen te vervallen.

Leges voor Algemene Dienstverlening (Hoofdstuk 1)

bedragen x € 1.000)

Kostendekkendheid Leges Hoofdstuk 1	Begroot			Realisatie		
	Kosten	Opbrengst	Dekking	Kosten	Opbrengst	Dekking
1.1 - Burgerlijke stand	€ 631	€ 261	41,4%	€ 503	€ 315	62,5%
1.2 - Reisdocumenten en identiteitskaarten	€ 1.070	€ 969	90,5%	€ 918	€ 1.054	114,8%
1.3 - Rijbewijzen	€ 401	€ 367	91,4%	€ 348	€ 272	78,1%
1.4 - Verstrekkingen persoonsgegevens	€ 45	€ 11	24,8%	€ 36	€ 24	66,7%
1.5 - Bestuursstukken	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
1.6 - Vastgoedinformatie	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
1.7 - Overige publiekszaken	€ 78	€ 54	69,4%	€ 22	€ 7	33,3%
1.8 - Gemeentearchief	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
1.9 - Bijzondere wetten	€ 52	€ 30	56,7%	€ 20	€ 29	149,7%
1.10 - Diversen	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
Totaal	€ 2.278	€ 1.692	74,3%	€ 1.847	€ 1.701	92,1%

De baten en lasten bij het verstrekken van verklaringen omtrent gedrag (opgenomen in de tabel bij Overige publiekszaken) zijn in de afgelopen tijd aanzienlijk gedaald doordat deze steeds vaker rechtstreeks via het ministerie lopen. Bij de overige categorieën is niet specifiek aan te geven waardoor afwijkingen worden veroorzaakt.

Omdat de leges voor algemene dienstverlening gebonden zijn aan door het Rijk vastgestelde tarieven zijn de tarieven voor veel gemeenten niet kostendekkend, zo ook niet voor Velsen.

Echter zien we wel dat voor diverse onderdelen bij de realisatie een hoger kostendekkendheidspercentage is gerealiseerd, zoals is het kostendekkendheidspercentage voor reisdocumenten en identiteitskaarten hoger dan 100%, hier wordt naar gekeken voor begroting 2027-2030.

Leges voor Omgevingsvergunningen (Hoofdstuk 2)

bedragen x € 1.000

Kostendekkendheid Omgevingsvergunningen (2.3)	Begroting 2025	Realisatie 2025	Verschil
Taakveld 0.4 Overhead	1.362	959	-402
BTW	24	103	79
Taakveld 0.64 Belasting overig	8	8	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	126	142	16
Taakveld 7.4 Milieubeheer	127	122	-5
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen Beheerskosten	1.897	2.360	463
Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen oninbaar	-	-	-
Totaal Kosten	3.544	3.694	150
Taakveld 8.3 Inkomsten leges omgevingsvergunningen	2.505	1794	-712
Totaal Bruto Inkomsten	2.505	1.794	-712
Dekkingspercentage	71%	49%	-22%

De kosten van € 3,694 miljoen die op rekeningbasis worden toegerekend aan de leges omgevingsvergunning in 2025 vallen € 150 duizend hoger uit dan geraamd. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door lagere kosten van overhead en hogere beheerskosten.

De inkomsten vallen € 712 duizend lager uit. dit wordt veroorzaakt doordat er minder omgevingsvergunningen zijn aangevraagd dan waarmee rekening is gehouden.

Leges voor Overige Dienstverlening (Hoofdstuk 3)

bedragen x € 1.000

kostendekkendheid Leges Hoofdstuk 3	Begroot			Realisatie		
	Kosten	Opbrengst	Dekking	Kosten	Opbrengst	Dekking
3.1 - Horeca	€ 202	€ 78	38,4%	€ 266	€ 66	24,9%
3.2 - Seksbedrijven	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
3.3 - Winkeltijdenwet	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
3.4 - Organiseren evenement of markt	€ 114	€ 78	68,1%	€ 466	€ 66	14,2%
3.5 - Standplaatsen	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
3.6 - Huisvestingswet 2014	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
3.7 - In dit hoofdstuk niet benoemd besluit	€ -	€ -	N.v.t.	€ -	€ -	N.v.t.
Totaal	€ 317	€ 156	49,1%	€ 731	€ 132	18,1%

De opbrengsten zijn lager uitgevallen dan begroot, dit wordt veroorzaakt door minder aanvragen voor horeca en evenementen op de markt.

De kosten zijn significant hoger uitgevallen doordat er meer werkzaamheden zijn verricht voor evenementen.

Bedrijven investeringszones (BIZ)

bedragen x € 1.000

Kostendekking Bedrijven Investerings Zones	Begroting 2025	Rekening 2025	Verschil
Taakveld 0.64 Belastingen overig	9	9	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen Subsidies	266	258	-8
Totaal Kosten	275	267	-8
Taakveld 3.3 Bedrijven Investeringszones	263	264	1
Totaal Opbrengsten	263	264	1
Kostendekkendheid	95,6%	98,9%	3,3%

De geraamde opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de kosten die samenhangen met de uitvoering van het vastgestelde activiteitenplan. De gemeente Velsen int de bijdragen namens de BIZ-vereniging en draagt de opbrengst, na het verrekenen van eventuele administratie lasten, af.

Er zijn geen grote afwijkingen tussen de geraamde kosten en opbrengsten in 2025.

Grafrechten

bedragen x € 1.000

Kostendekking Grafrechten	Begroting 2025	Realisatie 2025	Verschil
Taakveld 0.4 Overhead	125	107	-19
BTW	-	-	-
Taakveld 0.64 Belastingen overig	9	9	0
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria - Algemeen	435	730	295
Totaal Kosten	570	846	276
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria - Opbrengst	420	606	186
Totaal Opbrengsten	420	606	186
Kostendekkendheid	73,8%	71,6%	-2,2%

De opbrengsten en kosten van grafrechten zijn zowel opgebouwd uit de begraafplaatsen als de dierenbegraafplaats. Er zijn meer kosten en meer opbrengsten gerealiseerd doordat er meer werkzaamheden zijn verricht dan initieel verwacht.

Marktgelden

bedragen x € 1.000

Kostendekking Marktgelden	Begroting 2025	Realisatie 2025	Verschil
Taakveld 0.4 Overhead	-	-	-
BTW	37	16	-21
Taakveld 0.64 Belastingen overig	2	2	0
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	175	115	-61
Totaal Kosten	215	133	-82

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen - Marktgeldden	123	47	-75
Totaal Opbrengsten	123	47	-75
Kostendekkendheid	57,1%	35,6%	-21,5%

Marktgeldden worden geheven van kooplieden die een standplaats innemen op de week- of jaarmarkt. De heffing dekt de kosten die de gemeente maakt voor het beschikbaar stellen, schoonhouden en beheren van de marktterreinen en de daarbij behorende voorzieningen.

De opbrengsten mogen niet hoger zijn dan de kosten van marktbeheer, zoals toezicht, schoonmaak, onderhoud van voorzieningen en administratieve uitvoering.

De kosten waren € 82 duizend lager dan geraamd. Dit komt door afrekeningen van gas en elektra 2023 en 2024 die positief waren, dit geeft tot een voordeel op de kosten in 2025 geleid.

De opbrengsten zijn € 75 duizend lager dan geraamd doordat er minder markten en kramen op de markt zijn geweest dan initieel verwacht, bij de najaarsnota zijn de opbrengsten reeds met € 60 duizend omlaag bijgesteld.

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.

Met ingang van de Begroting 2024 worden de aanwezige risico's per programma 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 Beoordelen van het weerstandsvermogen.
- II Aanwezige risico's.
- III Aanwezige weerstandscapaciteit.
- IV Financiële kengetallen.

I. Beoordeling van het 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 benodigd 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 (Circulaire BBV). De onderstaande paragraaf is conform de gemeentelijke beleidsnota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2024 gemeente Velsen opgesteld.

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: Waarderingstabel

(Bedragen x € 1 miljoen)

Weerstandsvermogen	Jaarstukken 2024	Begroting 2025	Jaarstukken 2025
Totaal weerstandscapaciteit	20,5	13,4	35,8
Totaal risico's	8,2	14,0	8,3
Ratio weerstandsvermogen (na resultaatbestemming)	2,49	0,96	4,32

Oordeel

De ratio van 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 2025 bedraagt de weerstandsratio na bestemmingen 4,32. De weerstandsratio is op een uitstekend niveau om de risico's af te dekken. De stijging van het weerstandsvermogen t.o.v. de jaarrekening 2024 is met name te wijten aan het resultaat 2025 (na bestemmingen) wat toegevoegd kan worden aan de algemene reserve.

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

II. Aanwezige risico's

Tabel: Aanwezige risico's

(Bedragen x € 1 miljoen)

Risico's per programma	Risico	I/S	Jaarstukken 2024	Begroting 2025	Jaarstukken 2025
1. Ondernemend en duurzaam Velsen	Garanties en borgstellingen	I	1,6	1,8	1,6
	Raamovereenkomst verpakkingsafval	S	0,0	0,2	0,0
2. Vitaal en Sociaal Velsen sociaal Velsen	Open einde regelingen	S	0,0	2,0	0,0
	Verdeelsleutel Lumpsum Perceel 1	I	0,0	0,0	0,0
	Continuïteit zorg	I	0,0	0,0	0,0
	Complexe casuïstiek Jeugdhulp	S	1,8	1,8	1,8
	Claim en Taakstelling	I	0,0	0,0	0,0
	Garanties en borgstellingen	I	0,0	0,0	0,0
3. Wonen en leven in Velsen	Dienstbetoon pontveren Noordzeekanaal	S	0,0	0,0	0,0
	Wintergladheidsbestrijding	S	0,1	0,1	0,1
	Onkruidbestrijding	S	0,2	0,2	0,1
	Garanties en borgstellingen	I	1,4	1,3	1,5
	Hogere kosten bouw- en woonrijp maken Platbodem	I	0,0	0,0	0,0
	Hogere bouwkosten Schouwborg m.b.t. raming	I	0,7	1,1	0,9
	Hogere bouwkosten Schouwborg m.b.t. bouw	I	0,6	0,9	0,4
	Hogere rente financiering Schouwborg	I	0,2	0,2	0,3
5. Organisatie en financiën	Stijgende marktrente	S	0,3	0,0	0,3
	Grondexploitaties	S	0,4	0,5	0,4
	Privacy wetgeving	I	0,0	0,0	0,0
	Garanties en borgstellingen	I	0,1	0,0	0,1

Jaarstukken 2025

107 van 360

	Cybercriminaliteit	I	1,0	1,0	1,0
Totaal gekwantificeerde risico's			8,2	11,1	8,3

Programma Ondernemend en duurzaam Velsen

Garanties / Borgstellingen / Achtervang borgstellingen

Zeehaven NV

De gemeente staat borg voor een bedrag van € 1,9 miljoen (ultimo 2025) 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 € 144 miljoen.

Raamovereenkomst verpakkingssafval

De gemeente Velsen ontving een vergoeding van Verpact voor het inzamelen van PBD (plastic, blik en drankpakken) en (verpakking)s Glas op basis van de raamovereenkomst verpakkingen. De raamovereenkomst verpakkingen tussen VNG en Verpact liep af op 1-1-2025. De vergoeding voor inzameling van deze verpakkingsmaterialen is in de loop van 2025 hersteld met een eenjarige verlenging van vergoeding (incl. +4% indexatie). Het financiële risico dat we in 2025 geen vergoeding zouden krijgen voor deze verpakkingsmaterialen is daarmee vervallen.

Afrekening op basis van nacalculatie ODIJmond per 2027

In 2025 doorliep ODIJmond een traject om haar organisatie toekomstbestendig te maken. Onderdeel van het toekomstbestendig maken van de organisatie was het herijken van de financieringsstructuur. De Kadernota 2027 stelt op basis van deze analyse de urenbegroting per 2027 van de individuele deelnemers.

Per 2027 vindt afrekening van de ODIJmond bijdrage plaats, in ieder geval voor een periode van 4 jaar, op basis van daadwerkelijke uren ofwel nacalculatie. ODIJmond heeft nog weinig ervaring met tijdschrijven. Een risico in de toekomst kan zijn dat de nacalculatie nadelig uitvalt ten opzichte van de begrote kosten. We schatten dit risico laag in, aangezien er een grondige en recente analyse ten grondslag ligt aan de begrote uren.

Programma Vitaal en sociaal Velsen

Open einde regelingen Algemeen

De gemeente is op basis van diverse wet- en regelgeving verplicht om hulp of assistentie te verlenen aan haar inwoners. 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 kosten te dekken, indien de vraag onverwacht sterk stijgt. Dit is bijvoorbeeld het geval bij Wmo maatwerkvoorzieningen (zoals hulp bij het huishouden en begeleiding) en de uitvoering van de Jeugdwet. Verwacht wordt dat de kosten voor het Jeugdwet en Wmo verder zullen toenemen. Oorzaken hiervoor zijn onder andere prijsstijgingen en ontwikkelingen op het gebied van de zorgvraag. Daarnaast zien we ook toenemende prestatiedruk, complexere problematiek, problemen in het onderwijs, (vecht)scheidingen, invloed van sociale media, bestaanszekerheid en onzekerheid over

de toekomst hebben invloed op het welzijn en de (mentale) gezondheid van jeugdigen en gezinnen.

Omdat de stijgende kosten tot nu toe binnen de reguliere begroting zijn opgevangen is hier thans geen bedrag aan gekoppeld.

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 was in 2025 maximaal € 21 per maand. 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.

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 het aantal aanvragen voor jeugdhulp stijgen. Met de huidige budgetten kan deze toegenomen vraag niet opgevangen worden, maar komen jeugdigen op wachtlijsten van de zorgaanbieders. Dit uitstel van zorg draagt ook bij aan de steeds toenemende complexiteit van de zorgvraag en van een toename van de PGB aanvragen. Voor 2026 is de lumpsum verhoogd voor volumegroei met als doel de wachtlijsten en de toename van de PGB aanvragen te verminderen. Eind 2026 wordt er wetgeving m.b.t. tot de reikwijdte van de jeugdhulp verwacht en onderdeel van het regionale programmaplan Jeugdhulp 2025-2027 is gedegen aandacht voor preventieve jeugdhulp. Ook deze twee ontwikkelingen moeten bijdragen aan het beperken van dit risico.

Verdeelsleutel Perceel 1

Door de vaststelling van de verdeelsleutel is er geen sprake meer van onzekerheid over de hoogte van de lasten voor de gemeente als gevolg van de verdeelsleutel. Het risico is gemitigeerd en komt te vervallen.

Complexe casuïstiek Jeugdhulp

De ambitie tot het afschaffen van de gesloten jeugdzorg vraagt veel van de zorgaanbieders/consortia. Het Regionaal Expert Team 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. In 2025 zijn er 5 kinderen in Velsen voor wie deze vorm van hulp is ingezet. Deze kosten kunnen op dit moment niet alleen 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 de zorg voor dit soort complexe problematiek.

In 2025 zijn gesprekken gevoerd met de consortia en de regiogemeenten over hoe we met dit soort extreme casussen op een structurele en financieel dekkende manier om kunnen gaan. In 2026 is de afspraak gemaakt dat nieuwe extreme casussen vanuit de regio wordt gecoördineerd en daarvoor is een bijdrage vanuit de gemeente benodigd. Als deze bijdrage tekortschiet wordt een beroep gedaan op aanvullende middelen vanuit de regio gemeenten. De huidige extreme casussen vallen niet onder deze regeling en zijn voor rekening van de individuele gemeenten. Door het invoeren van de nieuwe regionale aanpak van de extreme casussen is de verwachting dat er in de toekomst meer zekerheid is over de begroting jeugdhulp. Tot die tijd is het een risico voor de begroting op jeugdhulp.

Omdat de doorlooptijd en de hoogte van de casussen niet bekend is, is er onzekerheid over de te begroten lasten. Derhalve worden de lasten van de complexe casuïstiek in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen. Deze worden in de Najaarsnota definitief begroot. Er is dan meer bekend over de te verwachten lasten van dat jaar.

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 € 173 duizend (ultimo 2025). Deze tellen voor 10% mee in het risico.

Programma Wonen en leven in Velsen

Dienstbetoon Pontveren Noordzeekanaal

In de overeenkomst Dienstbetoon pontveren Noordzeekanaal staan afspraken met de gemeenten Velsen, Haarlemmerliede & Spaarnwoude (nu Haarlemmermeer) 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. Inmiddels is er voldoende subsidie beschikbaar gekomen voor de aanschaf voor een extra pont. Amsterdam schaft deze pont aan. Er bestaat een risico dat door onverwachte tegenvallers er een extra bijdrage wordt gevraagd aan gemeente Velsen. Voor de inzet van 2e pont zijn aanvullende afspraken gemaakt op eerdergenoemd dienstbetoon. Gemeente Velsen net als de gemeenten Beverwijk en Heemskerk draagt bij aan de exploitatie. Er bestaat een risico dat door onverwacht hoge prijsstijgingen gemeente Amsterdam een hoger bijdrage in de exploitatie vraagt. De gemaakt afspraken biedt de mogelijkheid dat Velsen het aantal vaaruren kan terugschroeven of de overeenkomst eerder beëindigen. Een ander risico betreft de mogelijkheid dat gemeente Beverwijk en/of Heemskerk niet meer willen bijdragen.

De ingeschatte risico's liggen onder de ondergrens uit de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen. Daarom tellen we dit risico niet mee in de totale risico-inschatting.

Wintergladheidsbestrijding

De dienstverlening wordt volgens de huidige Dienstverleningsovereenkomst met HVC afgerekend op werkelijk gemaakte kosten. De begroting gaat uit van een gemiddeld aantal van 20 uitrukken per jaar, maar in de praktijk kunnen winters aanzienlijk afwijken. In strenge of wisselvallige winters kan het aantal uitrukken fors toenemen, wat leidt tot aanzienlijke variabele meerkosten. De financiële bandbreedte blijft daardoor groot en weersafhankelijk. Dit risico blijft volledig actueel en is qua hoogte niet gedaald ten opzichte van eerdere jaren. De kosten kunnen dus zowel hoger als lager uitvallen. Het structureel risico wordt ingeschat op afgerond € 0,1 miljoen per jaar.

Onkruidbestrijding

Het meerjarig contract met HVC voor onkruidbestrijding loopt in 2026 af. Bij hercontractering vanaf 2027 wordt een structurele kostenstijging verwacht door marktontwikkelingen, hogere lonen, materiaalprijzen en aangescherpte kwaliteitsnormen. Daarnaast is inbesteding een reële optie. Inbesteding brengt aanloop- en transitiekosten met zich mee, zoals aanschaf van materieel, opslagvoorzieningen, opleidingen en extra personeelsinzet. Deze kosten kunnen substantieel zijn en liggen deels boven het huidige budgetniveau. Hierdoor neemt zowel de kans als de impact van dit risico toe. Het structureel risico wordt ingeschat op afgerond € 0,1 miljoen per jaar.

Garanties/Borgstellingen/Achternvang 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 2025 is het voor de corporaties waarvoor Velsen in de achtervang staat bepaald op € 1.443 miljoen. Dit geldt voor de corporaties als geheel en is niet uitgesplitst naar de gemeente waarin de corporatie bezit heeft. 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; € 168 miljoen ultimo 31 december 2025.

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)systeem 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 achtervangfunctie van de gemeente geldt alleen voor hypotheekleningen 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 achtervangfunctie zullen worden gedaan. Om die reden wordt het risico op € 0 gezet.

Hogere kosten Schouwborg m.b.t. raming

Het komt regelmatig voor dat geraamde investeringen worden overschreden door het uitlopen van de planningen. Daarom worden de geraamde kosten regelmatig afgezet tegen de nog te verwachten looptijd van het project. Deze kosten komen tot uiting bij de bouw en binnen de advisering.

Hogere bouwkosten Schouwborg en hogere overige kosten

Het door de raad beschikbaar gestelde investeringskrediet wordt ten behoeve van de beheersing verdeeld in een aantal deeltkredieten. Een van de deeltkredieten betreft de bouwkosten. Wij maximaliseren 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 (bijvoorbeeld uitloop wanneer dat niet binnen de risico reserve kan worden opgevangen. De bouwkosten bedragen ongeveer € 17,3 miljoen. De kans dat dit risico zich voor zal doen is 5%. Dit betekent dat de impact van dit risico € 865.000 (5% van € 17,3 miljoen) is. Daarnaast is er sprake van overige kosten. Dit betreft een bedrag van ongeveer 7,8 miljoen. De kans op overschrijding wordt ingeschat op 5%. Dit betekent een impact van 390.000,- euro

Hogere rente financiering Schouwborg

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 € 25,1 miljoen. De kans van optreden van dit risico is 1%. Dit betekent dat de impact van dit risico € 251.000,- is.

Programma Burger en bestuur

Geen risico's van toepassing op dit programma's

Programma Organisatie en financiën

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. In 2025 is de rente weer opgelopen ten opzichte 2024. Gezien de situatie in Oekraïne en de oplopende inflatie is de kans dat dit risico zich in 2025 voordoet gelijk aan 2024 en geschat op 50% wat overeenkomt met een bedrag van € 260.000.

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 € 0,4 miljoen, zoals toegelicht in de paragraaf Grondbeleid. Dit bedrag is afgedekt door de Algemene reserve grondbedrijf.

Garanties/Borgstellingen/Achtervang borgstellingen

De gemeente staat voor € 86 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.

III. Aanwezige weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit omvat naast de Algemene reserve de volgende onderdelen:

- Post onvoorzien.
- Onbenutte belastingcapaciteit.

In het verleden maakte ook de 'stille reserves' onderdeel uit van de weerstandscapaciteit. Met de vaststelling van de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2024 is dit deel komen te vervallen.

Tabel: Weerstandscapaciteit

(Bedragen x € 1 miljoen)

Weerstandscapaciteit	Jaarstukken	Begroting	Jaarstukken
	2024	2025	2025
Algemene reserve	11,4	3,6	10,3
Algemene reserve grondbedrijf	1,0	1,2	1,0
* Resultaat jaarrekening (vóór bestemmingen)	3,3	-1,8	14,7
* budget overhevelingen	-2,5	0,0	-2,2
* Onttrekking Visie op velsen	0,3	-1,6	-0,3
Onbenutte belastingcapaciteit	7,0	11,9	12,1
Post onvoorzien	0,1	0,1	0,1
Stille reserve	0,0	0,0	0,0
Beschikbare weerstandscapaciteit	20,5	13,4	35,8
Ratio weerstandsvermogen (na resultaatbestemming)	2,49	0,96	4,32

IV. 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

Verloop kengetallen				
	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
1A	Netto schuldquote	50,21	59,76	41,62
1B	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	49,79	59,28	41,29
2.	Solvabiliteitsratio	23,21	18,12	27,77
3.	Kengetal grondexploitatie	0,00	0,00	0,00
4.	Structurele exploitatieruimte	-2,70	3,11	3,12
5.	Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden	89,70	87,70	87,20

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.

De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien en ook over meerdere jaren.

Tabel: Waardering van de kengetallen

Kengetal			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

	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
A	Vaste schulden	129.054	150.717	116.786
B	Netto vlottende schulden	18.515	23.112	14.810
C	Overlopende passiva	22.358	14.957	31.123
E	Uitzettingen < 1 jaar	31.939	21.198	30.755
F	Liquide middelen	805	1.155	1.616
G	Overlopende activa	12.004	13.102	15.136
H	Totale baten, exclusief mutaties reserves	249.285	256.569	276.810
	Netto schuldquote (A+B+C-E-F-G)/H x 100%	50,21	59,76	41,62

De netto schuldquote van Velsen bevindt zich binnen de marges van categorie A. In de Jaarrekening 2025 zijn de vaste schulden en de netto vlottende schuld lager dan waar in de begroting 2025 rekening mee is gehouden. Daarnaast vallen totale baten hoger uit dan begroot. Deze ontwikkelingen resulteren in een lagere uitkomst van de netto schuldquote.

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

	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
A	Vaste schulden	129.054	150.717	116.786
B	Netto vlottende schuld	18.515	23.112	14.810
C	Overlopende passiva	22.358	14.957	31.123
D	Financiële activa, cf art 36 BBV lid b,c, d, e en f	1.050	1.243	918
E	Uitzettingen < 1 jaar	31.939	21.198	30.755
F	Liquide middelen	805	1.155	1.616

G	Overlopende activa	12.004	13.102	15.136
H	Totale baten, exclusief mutaties reserves	249.285	256.569	276.810
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	49,79	59,28	41,29

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

	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
A	Eigen vermogen	55.244	44.469	67.916
B	Balanstotaal	237.976	245.454	244.608
	Solvabiliteit (A/B) x 100%	23,21%	18,12%	27,77%

Het eigen vermogen ligt in de jaarrekening 2025 een stuk hoger dan waar in de begroting 2025 rekening mee is gehouden. Dit ligt vooral aan de positieve saldi van de jaarrekeningen 2024 en 2025 zelf. Het balanstotaal is (redelijk) stabiel gebleven ten opzichte van de Jaarrekening 2024. Het solvabiliteitsratio wat hieruit voortvloeit is 28,14 en valt in categorie B.

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

	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
A	Bouwgronden in exploitatie	198	-	356
B	Totale baten, exclusief mutaties reserves	249.285	256.569	276.810
	Grondexploitatie A/B * 100%	0,08%	0,00%	0,13%

Doordat de waarde van 'bouwgronden in exploitatie' relatief sterker is gestegen dan begroot, neemt het kengetal voor de grondexploitatie licht toe. De ratio blijft binnen de bandbreedte van categorie A. De grondpositie is beperkt.

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

	Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
A	Totale structurele lasten	243.927	248.643	243.407
B	Totale structurele baten	236.569	254.464	252.843
C	Totale structurele toevoegingen aan reserves	313	1.026	1.529
D	Totale structurele onttrekkingen aan reserves	950	3.182	728
E	Totale baten, exclusief mutaties reserves	249.285	256.569	276.810
	Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/(E) x 100%	-2,70%	3,11%	3,12%

Op basis van bovenstaande tabel kan worden geconcludeerd dat Velsen in 2025, op basis van de gerealiseerde cijfers, in staat was de structurele lasten volledig te dekken met de structurele baten. Waar in 2024 nog sprake was van een structureel tekort, laat de realisatie over 2025 een structureel positief exploitatieresultaat zien. Ook ten opzichte van de begroting 2025 laat de jaarrekening 2025 een lichte verbetering zien.

5. Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

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

5. Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

	Omschrijving	Lastendruk 2024	Begroting 2025	Lastendruk 2025
A	OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	305	316	324
B	Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	184	190	190
C	Afvalstoffenheffing voor een gezin	371	418	404

D	Eventuele heffingskorting	-	-	-
E	Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	860	924	918
F	Woonlasten landelijke gemiddelde voor een gezin	959	1.053	1.053
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde E/F x 100%		89,7%	87,7%	87,2%

De gemiddelde woonlasten van de gemeente Velsen zijn in 2025 licht lager uitgevallen dan waar in de begroting rekening mee is gehouden.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Kapitaalgoederen zijn de voorzieningen in de openbare ruimte en accommodaties waarin we langdurig investeren. Voor de openbare ruimte zijn dit wegen, bruggen, viaducten, kades en oevers, watergangen en vijvers, riolering en water, openbare verlichting, verkeersinstallaties, groen en bomen, speelvoorzieningen. Voor accommodaties zijn dit woningen, cultuurvoorzieningen, sportvoorzieningen, begraafplaatsen en kinderdagverblijven.

Beheer is gericht op duurzame instandhouding. We werken in een vaste cyclus: inspecteren, analyseren, plannen, uitvoeren en evalueren. Zo stemmen we maatregelen goed af op budget en houden we de openbare ruimte en de accommodaties veilig, functioneel en prettig voor inwoners.

Beheer

De basis voor onze planning ligt in meerjarenonderhoudsplannen en beheersystemen voor openbare ruimte, sport, gebouwen en riolering. Inspecties leggen de actuele staat vast en worden getoetst aan normen. Op basis daarvan plannen we onderhoud, vervanging en financiën. We werken met bestuurlijk vastgestelde kwaliteitsniveaus.

Het onderhoud omvat: dagelijks en calamiteitenonderhoud, regulier groot onderhoud (zoals herstraten en schilderen) en vervanging na het einde van de (economisch) levensduur.

Kerncijfers

Tabel: Kerncijfers

Discipline	Objecten	Cijfers 2022	Cijfers 2023	Cijfers 2024	Cijfers 2025
Wegen	Wegen, straten en (voet)paden	338,6 ha	329,8 ha	330,7 ha	331,1 ha
Riolering	Riolen	325,4 km	327,3 km	327,3 km	339,0 km
	Persleiding	39,9 km	39,9 km	39,9 km	40,8 km
	Bergbezinkbassins	4 st	4 st	4 st	4 st
	(Mini) Gemalen/Drukpompunits	113 st	113 st	113 st	113 st
	Drainage	64,9 km	64,9 km	64,9 km	65,6 km
	IBA's	25 st	25 st	25 st	25 st
Groen	Bomen	20.756 st.	20.815 st	20.214 st	20.558 st
	Bosplantsoenen	28,4 ha	28,5 ha	28,5 ha	28,5 ha
	Gazon	130,8 ha	129,6 ha	124,4 ha	127,6 ha
	Hagen	2,8 ha	2,8 ha	2,8 ha	2,9 ha
	Ruw gras	80,8 ha	77,2 ha	78,2 ha	75,4 ha
	Speeltoestellen	521 st	497 st	479 st	477 st
Water	Watergangen, vijvers	10,4 ha	10,3 ha	10,3 ha	10,3 ha

Openbare verlichting	Lichtmasten	12.895 st	13.003 st	12.993 st	13.336 st
Accommodaties/ gebouwen*	Eigen huisvesting (incl. begraafplaatsen en parkeren)				10 st
	Welzijn & Zorg				12 st
	Kunst & Cultuur				8 st
	Kinderopvang/ peutercentrum				12 st
	Sport (binnensport)				18 st
	Onderwijs (in eigendom)				2 st
	Wonen (incl. woningen opvang vluchtelingen)				40 st
	Winkels (incl openbaar toilet)				11 st
	Opvang vluchtelingen (niet woning)				1 st
	Overig				4
	Sportaccommodaties buitensport (sportparken/velden/ tenniscomplexen)				9/31/5 st
	Onderwijs (economisch claimrecht)				35 st

* met ingang van de jaarrekening 2025 is gekozen voor een andere opzet/uitsplitsing van de gemeentelijke gebouwen dan in eerdere P&C documenten, om die reden zijn de vergelijkende aantallen in de jaren 2024 en eerder niet ingevuld

Openbare ruimte

Bestemmingsreserve Openbare ruimte

Grote onderhoudsprojecten veroorzaken pieken en dalen in de jaarlijkse uitgaven. Met de bestemmingsreserve vangen we deze schommelingen op. In de reserve zitten doorgeschoven werken die later worden uitgevoerd. In 2025 is een groot onderhoudsproject asfaltdeklagen opgestart. Daarvoor zijn extra middelen uit de onderhoudsreserve openbare ruimte beschikbaar gesteld.

Wegbeheer

Kader

Kader: Notitie Wegbeheer 2013–2018.

In 2011 is het onderhoudsniveau vastgesteld op R-. De budgetten zijn toen verlaagd en het areaal is sindsdien meerdere keren uitgebreid. Dit werkt door in latere jaren. In 2025 vervangen we asfaltdeklagen op onder meer de Hagelingerweg, de Velserbroekse Dreef, de fly-over en diverse straten in IJmuiden en Velsen-Noord. Waar mogelijk is stiller asfalt toegepast, passend bij het Actieplan Geluid. Een deel van de uitvoering schuift door naar 2026. De inspecties van 2024

verwerken we in het volgende beheerrapport. Door uitgesteld werk verwachten we een lichte kwaliteitsdaling, die in 2026 wordt rechtgetrokken met de geplande projecten.

De resultaten van de inspectie geven het volgende meerjarige beeld:

Tabel: Meerjarig beeld

Totale wegnnet	2016	2018	2020	2024	adviesnorm
Voldoende	91%	90%	89%	79%	77-88%
Matig	2%	2%	3%	1%	9-14%
Onvoldoende	7%	8%	8%	20%	4-9%

Asfalt	2016	2018	2020	2024	adviesnorm
Voldoende	87%	85%	86%	90%	77-78%
Matig	4%	2%	2%	3%	9-14%
Onvoldoende	9%	13%	12%	7%	4-9%

Elementen	2016	2018	2020	2024	adviesnorm
Voldoende	92%	91%	91%	75%	77-87%
Matig	2%	2%	3%	0%	9-14%
Onvoldoende	6%	7%	6%	25%	4-9%

Bedragen x € 1.000			
Onderhoudsbudget	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
Wegen	-343	-2.636	-1.438

Riolering en water

Kader: Programma Water en Riolering 2023; Baggerplan 2003.

We inspecteren de riolering regelmatig en stellen op basis daarvan maatregelen vast: laten liggen, repareren, renoveren of vervangen. We werken steeds meer risicogestuurd en benutten nieuwe hersteltechnieken. Bij vervanging leggen we, waar nodig, ook drainage aan; het te onderhouden areaal drainage groeit daardoor.

Bedragen x € 1.000			
Onderhoudsbudget	Realisatie 2024	Begroting 2025	Realisatie 2025
Riolering en water	-1.616	-1.102	-1.321

Groen

Kader: Groenstructuurplan 2019–2030; Bomenbeleid 2022–2037; Omgevingswet; Gedragscode flora en fauna.

Het onderhoud van openbaar groen is gedifferentieerd op basis van beeldkwaliteit (A, B en C). We meten en registreren de beeldkwaliteit doorlopend. Ons digitale beheersysteem maakt de financiële gevolgen van beheer en areaalwijzigingen inzichtelijk. Voor onkruidbestrijding sluiten we aan bij dezelfde kwaliteitsniveaus; de kwaliteit van onkruidbeheer beïnvloedt direct de netheid en levensduur van verharding en beplanting.

Bedragen x € 1.000			
Onderhoudsbudget	Rekening 2024	Gewijzigde begroting 2025	Rekening 2025
Groen	-1.903	-1.601	-1.546

Overig/Openbare verlichting

Kader: OV-beleidsvisie 2009.

We verduurzamen de openbare verlichting integraal (verledden). Oude verlichting vervangen we standaard door LED, zowel bij renovaties als bij defecten. Uitgangspunt voor onderhoud blijft: heel en veilig.

Speelvoorzieningen

- 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.

Bedragen x € 1.000			
Onderhoudsbudget	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
Openbare verlichting	-421	-329	-339

Accommodaties

Bedragen x € 1.000			
Onderhoudsbudget	Rekening 2024	Gewijzigde begroting 2025	Rekening 2025
Accommodaties	-986	-1.213	-307

Gebouwen en objecten

Gemeente Velsen heeft een gebouwenportefeuille met gebouwen voor eigen gebruik, voor culturele en maatschappelijke organisaties, sportgebouwen enzovoort.

Het planmatig onderhoud aan deze gebouwen gebeurt op basis van een 10-jarig meerjaren onderhoudsplan (MJOP) dat we elke 5 jaar herzien.

In de kadernota Vastgoed staan de uitgangspunten die we gebruiken bij het opstellen van het MJOP Gemeentelijk Vastgoed.

In dit plan is ook het onderhoud van diverse objecten meegenomen die zich veelal in de parken bevinden, zoals onder andere hekwerken, muren, vijvers, opstallen in parken.

Het gebruikersonderhoud van de sportgebouwen staat in het MJOP voor de Gemeentelijke Sportaccommodaties. SRO Velsen (Sportloket Velsen) voert sinds 2023 dit onderhoud uit.

Kader

- Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) Gemeentelijk Vastgoed 2025-2029;
- Kadernota Vastgoed 2021;
- Meerjaren onderhoudsplan (MJOP) voor de Gemeentelijke Sportaccommodaties 2020-2028 (gebruikersonderhoud sportgebouwen en onderhoud buitensportaccommodaties);
- De agenda sportaccommodaties 2018-2022 Ruimte voor de sport!;
- Vigerende wet- en regelgeving, zoals
 - o WHVBZ/BHVBZ (veiligheid zwembaden),
 - o Bouwbesluiten,
 - o NOC-NSF,
 - o Attractiebesluit speeltoestellen,
 - o NEN,
 - o Waterleidingwet (legionella, en dergelijke),
 - o Activiteitenbesluit/AMvB (milieu, licht, geluid),
 - o wetgeving horeca,
 - o Sportbesluit (fiscaal), enzovoorts.

Uitgangspunt

We kwalificeren het onderhoud van de gebouwen op basis van een NEN-normering, NEN-2767. De NEN-2767 heeft 6 onderhoudsniveaus 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.

We onderhouden onze gebouwen op onderhoudsniveau 3.

Wanneer er plannen voor renovatie of nieuwbouw zijn, onderhouden we het gebouw op basis van instandhouding. In ieder geval zorgen we ervoor dat de gebouwen veilig en functioneel zijn.

In 2025 stelden we het nieuwe MJOP Gemeentelijk Vastgoed (2025-2034) vast.

Een deel van de vastgoedportefeuille (woningen en winkels) wordt door een externe partij beheerd. Deze partij zorgt namens de gemeente onder andere voor het onderhoud en heeft ook een MJOP opgesteld. De kosten voor het onderhoud worden uit de huuropbrengsten betaald. Ieder kwartaal legt deze partij via een afrekening verantwoording af over de geïnde huuropbrengsten en gemaakte kosten.

Categorie	Aantal objecten	Onderhoud begroot 2025	Realisatie 2025	Doorgeschoven	Vervallen
Eigen huisvesting (incl. begraafplaatsen parken)	10	281.742	232.378	67.353	70.203
Welzijn & Zorg	12	140.316	25.186	72.531	51.547
Kunst & Cultuur	8	91.864	44.375	33.991	21.984
Kinderopvang/peutercentrum	12	353.948	47.024	345.298	29.037
Sport (binnensport)	18	724.693	105.642	385.315	178.819
Onderwijs (in eigendom)	2	42.768	4.758	17.795	20.292
Woningen	28	211.300	101.800	100.000	-
Winkels + bovenwoningen + openbaar toilet	11+12	95.866	188.525	-	-
Overig	4	30.369	9.343	15.864	3.076
Totaal		1.972.866	759.031	1.038.147	374.958

Sportaccommodaties

Gemeente Velsen heeft naast sportgebouwen (gymzalen, sporthallen, zwembad) ook buitensportaccommodaties zoals sportparken in eigendom. Het onderhoud van de sportparken (velden, hekwerken, enzovoort) valt onder het MJOP voor de Gemeentelijke Sportaccommodaties. Sinds 2023 beheert en exploiteert SRO Velsen deze sportaccommodaties en zijn verantwoordelijk voor het onderhoud.

De opstallen zoals kantines, kleedruimten en tribunes zijn in eigendom van de sportverenigingen die zelf het onderhoud hiervan doen.

Kader

- Meerjaren onderhoudsplan voor de Gemeentelijke Sportaccommodaties 2020-2029 (gebruikersonderhoud sportgebouwen en onderhoud buitensportaccommodaties), uitgevoerd door SRO Velsen.

Uitgangspunt

Het reguliere onderhoud van de sportvelden en bijbehorende voorzieningen wordt uitgevoerd door medewerkers van SRO Velsen. Specialistische werkzaamheden en grootschalige vervanging van bijvoorbeeld hekwerken en bestratingen besteden zij meestal uit. Veel dagelijks klein onderhoud, zoals speelschade wegwerken, zwerfvuil opruimen en belijnen doen vrijwilligers van betrokken sportverenigingen en sportstichtingen (zelfwerkzaamheid).

Ook voor de buitensportaccommodaties is er oog voor duurzaamheid. Op steeds meer sportparken maaien we het gras met elektrische robotmaaiers. Ook vervangen we bosmaaiers en bladblazers op fossiele brandstoffen door elektrische exemplaren.

Onderwijsgebouwen

Gemeenten moeten zorgen voor voldoende onderwijsgebouwen. Zij dragen in de meeste gevallen het eigendom van de scholen en pleinen over aan de schoolbesturen. De schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het onderhoud hiervan.

De gemeente is verantwoordelijk voor het renoveren of het vervangen (nieuwbouw) van een schoolgebouw. Het uitbreiden van een school gebeurt op basis van leerlingprognose.

Kader

- Diverse onderwijswetten
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Velsen
- Integraal Onderwijs Huisvestingsplan 2021-2036 en de actualisatie van het plan 2026-2042.
- MJOP Gemeentelijk Vastgoed 2025-2029 (voor 2 scholen in eigendom van gemeente Velsen)

Uitgangspunt

Gemeente verkiest het renoveren van de schoolgebouwen boven nieuwbouw. Renoveren is het (gedeeltelijk) vernieuwen van een bestaand schoolgebouw. Hiermee voldoet het gebouw weer aan alle geldende normen waardoor de functionaliteit verbetert. Door renovatie verlengen we de levensduur van de school met tenminste 40 jaar. Renovatie is een goed alternatief voor vervangende nieuwbouw van een schoolgebouw en bovendien duurzamer.

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 2025. 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.

Het Treasurystatuut 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 2025 is geen aanvullend besluit nodig geweest.

Rentevisie

De gemeente heeft een rentecomité dat gebruikelijk 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 2025 is het rentecomité 2 keer bij elkaar geweest. In 2025 zijn geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken.

Schatkistbankieren

Als gevolg 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 € 5,4 miljoen (dit is 2% van het Begrotingstotaal 2025 van € 270,17 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. Op 31 december 2025 was deze rente 1,936%.

Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal, waarbij alleen de positieve saldi meetellen. De gemeente heeft in 2025 aan deze verplichting voldaan.

Tabel: Schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		Kolom1	Kolom2	Kolom3	Kolom4	Kolom5
		Verslagjaar	2025			
(1)	Drempelbedrag	5.403	5.403	5.403	5.403	
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.458	1.632	1.474	1.784	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	3.945	3.772	3.930	3.619	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar	2025			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	270.173	270.173	270.173	270.173	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	270.173	270.173	270.173	270.173	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-	
	Drempelbedrag	5.403	5.403	5.403	5.403	
(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.						
(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)	131.233	148.479	135.569	164.163	
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92	
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.458	1.632	1.474	1.784	

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 2025 is € 270,17 miljoen. Dit betekent dat de kasgeldlimiet in 2025 een hoogte heeft van € 22,96 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 2025 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 2025 geen overschrijding van de renterisiconorm heeft plaatsgevonden.

Tabel: Renterisiconorm

Bedragen x € 1.000

Renterisiconorm	Begroting 2025	Realisatie 2025
Aflossing langlopende leningen	12.015	12.000
Door verstrekte leningen, geen renterisico	-689	-651
Renterisico	11.326	11.349
Begrotingstotaal	270.173	270.173
Renterisiconorm, 20% begrotingstotaal	54.035	54.035
Ruimte onder Renterisiconorm	42.709	42.686
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 10 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 2025 bedraagt het saldo voor langlopende leningen € 115 miljoen. 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
2014 III	1,430%	10.000.000	2018 I	1,430%	5.000.000	2024 I	2,890%	10.000.000
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			
2016 III	1,377%	5.000.000	2020 V	0,267%	5.000.000			
2016 IV	1,427%	5.000.000	2021 I	0,554%	5.000.000			
2017 I	1,380%	10.000.000	2021 II	0,417%	5.000.000			
Subtotaal		60.000.000				45.000.000		
Totaal						115.000.000		

In 2025 zijn er geen aanvullende langlopende lening aangetrokken.

Kortlopende leningen

Op 31 december 2025 was er geen kortlopende lening.

Complexe financiële producten

De gemeente Velsen maakt geen gebruik van complexe financiële producten zoals derivaten.

Verstreckte 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.

De openstaande leningen zijn afgenomen met een bedrag van ongeveer € 128,8 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.

Hypotheeken

De hypotheeken zijn ontstaan ten tijde van de gemeentegaranties. Jaarlijks krijgt de gemeente Velsen van de hypotheekverstrekkers een overzicht van de nog openstaande hypotheeken. 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 N.V. De gemeente staat borg voor een bedrag van € 1,9 miljoen voor Zeehaven N.V.

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.

Bedragen x € 1.000

Rente resultaat taakveld Treasury	Begroting 2025	Realisatie 2025
Rentelasten voor korte en lange financiering	3.246	1.550
-/- Rentebaten voor korte en lange financiering	134	390
Totaal door te belasten externe rente	3.112	1.159
-/- Door berekende rente grondexploitatie	0	129
Saldo door te rekenen externe rente	3.112	1.030
Rente over eigen vermogen(reserves)	805	434
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0	0

Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	3.917	1.464
-/- De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	3.516	1.570
Rente resultaat taakveld treasury	-401	106

Wanneer de werkelijke rentelasten (in Euro's) die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast afwijken van de rentelasten (in Euro's) die op basis van de voorgecalculeerde renteomslag aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25%.

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten € 1.464 en de toegerekende rentelasten € 1.570 bedraagt € 106. Deze afwijking is (na correctie in de jaarrekening) kleiner dan 25%.

Bedrijfsvoering

Inleiding

Goede bedrijfsvoering is belangrijk voor alles wat we doen als gemeente. Het zorgt ervoor dat we onze maatschappelijke doelen kunnen bereiken. Denk aan goede dienstverlening, duidelijke processen, een organisatie die klaar is voor de toekomst.

Bij bedrijfsvoering gaat het om hoe we werken, hoe we sturen en hoe we onze middelen inzetten. Zo blijven we betrouwbaar en efficiënt. We kijken niet alleen naar vandaag, maar ook naar morgen. Daarom volgen we ontwikkelingen in de samenleving en technologie, zoals kunstmatige intelligentie, klimaatverandering en veranderingen in de bevolking. We maken keuzes die ons helpen wendbaar en toekomstbestendig te blijven.

We doen dit samen en op een open manier. We delen inzichten, betrekken collega's en maken onze afwegingen zichtbaar. Zo bouwen we aan een organisatie die klaar is voor de uitdagingen van morgen.

Onze aanpak richt zich op vijf thema's:

1. Goed werkgeverschap – zorgen voor een fijne en gezonde werkomgeving
2. Basis op orde – processen, en systemen die betrouwbaar en duidelijk zijn.
3. Informatiegestuurd werken – besluiten nemen op basis van goede data.
4. Hoe Team Velsen werkt – samenwerken op een slimme en effectieve manier.
5. Klaar voor de toekomst – een organisatie die wendbaar en voorspelbaar is.

In deze paragraaf laten we zien wat we per thema hebben bereikt. Ook geven we inzicht in formatie en loonkosten, zoals gevraagd door de gemeenteraad.

Goed werkgeverschap

De gemeente Velsen heeft de ambitie om uit te groeien tot één van de meest aantrekkelijke werkgevers van Nederland. Goed werkgeverschap betekent méér dan goede arbeidsvoorwaarden: het gaat om het creëren van een werkomgeving waarin mensen zich welkom en gewaardeerd voelen. Met gerichte investeringen – zoals extra inzet op recruitment, het eerder laten starten van nieuwe medewerkers voor kennisoverdracht, en bijeenkomsten voor digitale fitheid – geven we invulling aan onze kernwaarden: Uitnodigend, Transparant, Doeltreffend en Verantwoordelijk. Zo bouwen we aan een organisatie waar mensen graag werken én het verschil maken.

Organisatieontwikkeling

In 2025 hebben we het Leiderschapsprogramma voortgezet en de besturingsfilosofie concreet gemaakt. Dit leidde tot het Organisatiekompas, waarmee het management nu werkt om de organisatie verder te ontwikkelen. De communicatiecampagne liep vertraging op door wisselingen bij de leverancier, maar is nu klaar voor gebruik. Ook hebben we het projectmatig werken versterkt: een grote groep opdrachtgevers en opdrachtnemers volgde training en we hebben de projectdocumenten uniform gemaakt. Dit helpt om projecten duidelijker en efficiënter uit te voeren,

Werkomgeving en huisvesting

In 2025 lag de focus op de verbouwing van verdieping A2. Na de aanbesteding in 2024 selecteerden we begin 2025 een bouwteampartner. Binnen 8 weken lag er een goedgekeurd ontwerp dat binnen

het budget paste. In oktober startten de werkzaamheden, die voorspoedig verlopen. De verwachting is dat Domein Fysieke Leefomgeving de vernieuwde verdieping in februari 2026 in gebruik neemt.

In 2025 is een start gemaakt met het vernieuwen van audiovisuele middelen en toevoegen Teams Rooms in alle ruimten waar overleg gevoerd wordt. Dit om goed en hybride overleg nog beter te faciliteren.

Ontwikkeling formatie

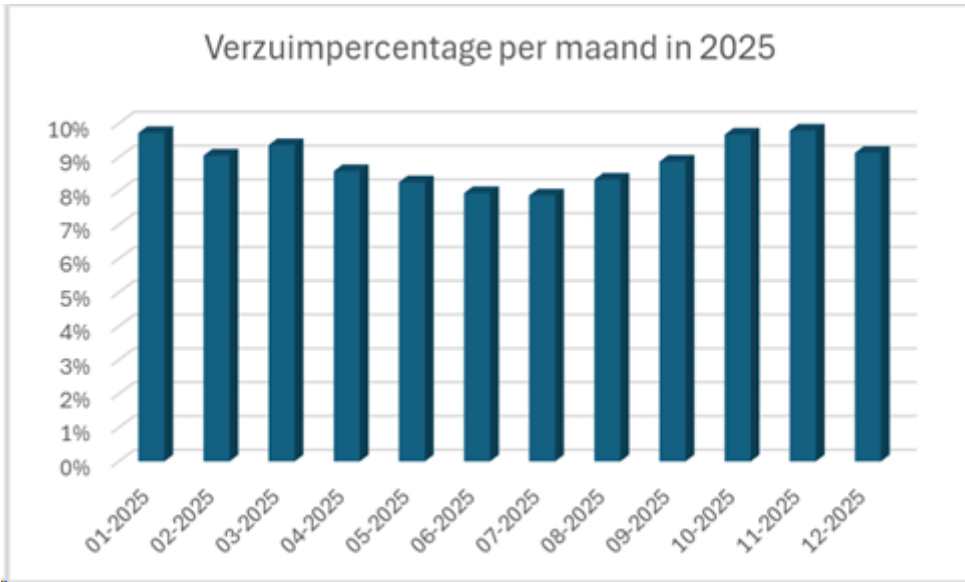
Beschikbare formatie en loonkosten

In 2025 breidde de gemeente de formatie uit met 12,6 fte tot 530,7 fte. Dit was nodig door meer werk in de buitendienst, versnelling van woningbouw en extra inzet voor beschermd wonen, vroegsignalering en huisvesting van statushouders. Bij klimaat en duurzaamheid is budget omgezet naar formatie.

Daarnaast stegen de loonkosten door een nieuw akkoord voor de Cao Gemeenten. De lonen gingen in april met 2% en in oktober met 1,85% omhoog. Er kwam een regeling voor vervroegd uittreden bij zware beroepen en een hogere toelage voor onregelmatige diensten. Het akkoord geldt tot april 2027 en zijn verwerkt in de begroting.

Doordat diverse functies niet zijn ingevuld, heeft inhuur plaatsgevonden om de dienstverlening op peil te houden. Er vinden veel wervingsactiviteiten plaats maar die leiden niet altijd tot geschikte kandidaten. Het beschikbare budget voor de personele kosten is toereikend voor het personeel dat in dienst is en de tijdelijke inhuur op deze vacatureruimte. Daarnaast vindt inhuur plaats voor functies waarbij een tijdelijke subsidie beschikbaar is. Het percentage inhuurkrachten is in 2025 gedaald en is enkele procenten lager dan in 2024 (22,4%), ca 18,4%.

Ziekteverzuim



Ziekteverzuimpercentage naar duurklasse

Duurklasse	2021	2022	2023	2024	2025
Kort (7 dagen)	0,59%	0,74%	0,68%	0,62%	0,58%
Middel (8 t/m 42 dagen)	0,76%	0,84%	0,65%	0,63%	0,57%

Lang (43 t/m 365 dagen)	5,01%	3,32%	3,70%	4,07%	5,05%
Extra lang (> 1 jaar)	1,75%	1,46%	1,58%	2,60%	2,68%
TOTAAL	8,11%	6,36%	6,61%	7,92%	8,88%

Het ziekteverzuim in Velsen is evenals op landelijk niveau aan het stijgen. Binnen de gemeente Velsen hebben we vooral te maken met langdurig ziekteverzuim. Dit zien we vooral in de leeftijdsgroepen 25-34 jaar en 35-44 jaar.

Het ziekteverzuim hangt vaak samen met privé zaken, zoals mantelzorg, jonge kinderen of de overgang. In 2025 zijn we gestart met workshops over deze onderwerpen, voor zowel managers als medewerkers.

Ook zijn we in 2025 begonnen om per domein meer aandacht te geven aan verzuim. Hierdoor kunnen we beter maatwerk bieden en passende hulpmiddelen inzetten. Daarnaast hebben we afspraken gemaakt om verzuim beter te analyseren, volgen en sturen.

In 2025 hebben medewerkers ook een PMO (preventief medische onderzoek) kunnen doen. Hiermee kregen zij inzicht in hun fysieke en mentale gezondheid, hun leefstijl en hun belastbaarheid.

Basis op orde

Dit thema richt zich op de ambitie om onze huishouding op orde te hebben. Op het gebied van financiën, HR, informatievoorziening, juridische zaken en facilitaire ondersteuning werken we transparant en volgens heldere kaders.

Informatiebeveiliging

In het eerste kwartaal van 2025 hebben we het toezicht op netwerkverkeer uitgebreid. Dit maakt de gemeente beter bestand tegen cyberaanvallen. Ook controleren we meer leveranciers van cloudsysteem en deden we mee aan een proef voor gezamenlijke controles met andere gemeenten. Het vergroten van risicobewustzijn bij medewerkers blijft een uitdaging. Daarom bezochten de CISO en privacy officers teams om risico's uit te leggen en kozen we een nieuw online leerplatform. Goede informatiebeveiliging is belangrijk voor inwoners: het zorgt ervoor dat hun gegevens veilig blijven en dat de digitale dienstverlening betrouwbaar en continu beschikbaar is.

De nieuwe cyberbeveiligingswet is nog niet van kracht, maar we hebben in 2025 voorbereid wat dit voor Velsen betekent. De CISO besprak dit meerdere keren met de directie. Samen is besloten om de organisatie van informatiebeveiliging aan te passen, zodat we beter omgaan met risico's bij vitale processen.

We zijn begonnen met het in kaart brengen van procesautomatisering, zoals verkeerslichten en rioolregelsystemen. Dit helpt om risico's beter te beheersen en continuïteit te waarborgen. Voor inwoners betekent dit dat cruciale voorzieningen veilig blijven werken en dat de gemeente ook bij storingen of crises betrouwbare dienstverlening kan bieden

Crisisbeheersing en continuïteit

Begin 2025 oefende het crisisteam een scenario om de organisatie voor te bereiden op onverwachte gebeurtenissen. Uit deze oefening bleek dat bedrijfscontinuïteitsbeheer essentieel is om processen snel te herstellen bij een storing of crisis. Dit is besproken met de directie en staat nu hoog op de agenda om verder uit te werken.

Voor inwoners betekent dit dat de gemeente ook in noodsituaties haar dienstverlening kan blijven bieden. Denk aan het regelen van vergunningen, het beantwoorden van vragen of het uitvoeren van vitale processen zoals verkeers- en rioolbeheer. Zo zorgen we voor betrouwbaarheid, ook als er iets misgaat.

Privacy en gegevensbescherming

In 2025 hebben we verdere stappen gezet om te voldoen aan de privacywetgeving (AVG) en de Wet politiegegevens (WPG). De bewustwordingscampagne over privacy en informatiebeveiliging liep door: het team sloot aan bij overleggen en koos een nieuw online leerplatform. Hierdoor groeit de aandacht voor privacy in de organisatie. Privacy by design is toegepast in nieuwe initiatieven, er zijn regionale samenwerkingen gestart en nieuwe privacyovereenkomsten getekend.

We hebben het verwerkingsregister uitgebreid en 12 privacyrisicoanalyses (DPIA's) uitgevoerd, onder meer voor bodycams, leerplicht en personeelsdossiers. De genoemde DPIA's komen voor op de must have DPIA's lijst van de informatiebeveiligingsdienst. DPIA's geven inzicht in risico's voor inwoners en beschrijven maatregelen om die te beperken. Goed privacybeheer is cruciaal: inwoners moeten erop kunnen vertrouwen dat hun gegevens veilig zijn en zorgvuldig worden gebruikt.

Duurzaam inkopen

In het MVOI actieplan zijn de ambities van gemeente Velsen op het gebied van duurzaam inkopen concreet gemaakt. Dit zijn de ambities met betrekking tot het klimaatbewust inkopen, het bevorderen van de biodiversiteit en circulariteit in afspraken met leveranciers en dienstverleners.

Ontwikkelingen 2025:

- **Inkoopbeleid:** Het inkoopbeleid van gemeente Velsen is herzien en in april vastgesteld door het college. Hierin is een verwijzing gemaakt naar het MVOI actieplan van Velsen om de duurzaamheidsdoelstellingen ook in het inkoopbeleid te borgen.
- **MVOI kernteam:** Het MVOI kernteam ondersteunt collega's bij het toepassen van duurzaamheidscriteria in hun aanbestedingen. Denk hierbij aan eisen en wensen op het gebied van circulariteit en CO2 reductie.
- **Schoon en Emissie loos Bouwen:** In 2025 heeft Velsen het convenant Schoon en Emissie loos Bouwen ondertekend. Dit betekent dat Velsen aanspraak maakt op subsidies vanuit het Rijk als aannemers die in opdracht van Velsen werk uitvoeren dit uitvoeren met emissie loos (elektrisch) materieel. We verwachten dat de eerste subsidieaanvragen in 2026 ingediend kunnen worden op Werken die gepland staan in dat jaar.

ICT en digitale werkomgeving

In 2025 hebben we gewerkt aan een veilige, wendbare en schaalbare ICT-omgeving. We benutten steeds meer mogelijkheden van Azure, onze digitale werkplek. Teams-functionaliteiten zijn beter ingezet en de Azure Virtual Desktop is geoptimaliseerd, waardoor beheer- en licentiekosten zijn verlaagd.

Daarnaast maakten we ons ICT-landschap generieker: één databaseomgeving en één netwerk vervangen meerdere systemen. Dit bespaart kosten en maakt beheer eenvoudiger. We hebben verouderde archiveringsapplicaties (Corsa en TopBWT) uitgefaseerd. Ook volgen we ontwikkelingen rond Common Ground nauwlettend, zodat we tijdig kunnen inspelen op nieuwe standaarden. Deze stappen zorgen voor een stabiele en efficiënte digitale omgeving, wat inwoners een betrouwbare dienstverlening biedt.

Informatiebeheer en archief

In 2025 hebben we alle informatie uit Corsa gemigreerd naar nieuwe beheeromgevingen. Daarmee blijft het archief goed geordend en toegankelijk en voldoen we aan de Archiefwet. Gebruikers hebben zoveel mogelijk dezelfde toegang tot documenten en dossiers.

Daarnaast is een metadataschema vastgesteld om informatie duurzaam toegankelijk te houden en beter te voldoen aan de Archiefwet en de Wet open overheid. De implementatie start in het eerste kwartaal van 2026. Goed informatiebeheer is belangrijk voor inwoners: het zorgt ervoor dat documenten betrouwbaar en vindbaar blijven, zodat aanvragen en dossiers correct en tijdig worden afgehandeld.

Bij de jaarlijkse beoordeling door de provinciale toezichthouder scoorde Velsen hoger dan vorig jaar: van 'Veel verbetering noodzakelijk' naar 'Enige verbetering noodzakelijk'.

Informatiegestuurd werken

Informatiegestuurd werken

In 2025 hebben we gewerkt aan een visie, strategie en uitvoeringsplan om meer informatiegestuurd te werken. Deze documenten zijn bijna klaar en vormen de basis voor de komende jaren. De Informatievisie 2024-2027 was ons vertrekpunt.

We werkten daarnaast aan verschillende dataprojecten, zoals het Wmo-dashboard, verbeterde presentatie van indicatoren in de Planning en Control cyclus en een prognosemodel voor de personeelskosten. Daarnaast legden we een basis voor een dashboard bedrijfsvoering en maakten we informatieoverzichten voor nieuw beleid, zoals de Cultuurvisie en Pont tot Park. Eén dataproject, interne duurzaamheid, is gestopt door ontbrekende data. In alle projecten stimuleren we bewustwording en vaardigheden bij medewerkers. Dit helpt inwoners indirect: beleid en uitvoering worden beter onderbouwd en transparanter.

Smart City

Het begrip Smart City is gericht op een stedelijke omgeving waarin ons dagelijks leven op een 'slimme' wijze wordt (her)ingericht door het gebruik van moderne technologie. In 2025 heeft gemeente Velsen geen specifiek Smart City-programma ontwikkeld, maar binnen verschillende initiatieven en projecten gebruik gemaakt van moderne technologie. Het afgelopen jaar stond vooral in het teken van verkenning. Er hebben kennismakingsgesprekken plaatsgevonden met andere gemeenten om inzicht te krijgen in hun aanpak en ervaringen. Vanuit deze verkennende positie is een logische volgende stap om te bepalen wat Smart City voor Velsen kan betekenen. Op welke wijze dit vorm kan krijgen en welke investeringen en organisatorische keuzes daarbij horen.

Hoe team Velsen werkt

Onze manier van werken is een strategisch instrument om onze maatschappelijke ambities waar te maken. In een wereld die voortdurend verandert, vraagt het realiseren van maatschappelijke opgaven om focus, wendbaarheid en samenwerking. Hierbij ligt de aandacht op het optimaal inzetten van onze middelen, het realiseren van concrete resultaten, transparant zijn over onze doelen, werkwijzen en voortgang en uitnodigen tot samenwerking.

Zaakgericht Werken

In 2025 hebben we alle zaakgerichte processen in de organisatie in kaart gebracht. Ook hebben we de noodzakelijke verbeterpunten voor de ondersteunende applicatie overgedragen aan de beheerorganisatie. Het nieuwe zaakstelsel gebruiken we sinds 2023, na visieontwikkeling, impactanalyse, aanbesteding en basisimplementatie.

Zaakgericht werken zorgt voor duidelijke en transparante processen. Dit maakt de samenwerking en communicatie beter en vergroot de klant- en medewerker gerichtheid. Voor inwoners betekent dit dat hun zaken sneller en eenduidig worden afgehandeld.

Betrouwbare informatievoorziening blijft daarbij essentieel, zodat privacy goed beschermd is en de dienstverlening efficiënt werkt

Klaar voor de toekomst

We volgen maatschappelijke en technologische ontwikkelingen en maken bewuste, onderbouwde keuzes die richting geven aan de lange termijn doelen. Zo werken we aan een wendbare en toekomstbestendige organisatie.

Artificial Intelligence (AI)

In september 2025 startte de gemeente Velsen het project AI. Doel is om kunstmatige intelligentie slim, veilig en duurzaam in te zetten, volgens de Europese AI-verordening (AI Act). We onderzoeken wat AI kan betekenen om efficiënter te werken en medewerkers te ondersteunen in hun dagelijkse werkzaamheden, en welke randvoorwaarden daarvoor nodig zijn. In dit kader organiseerden we al inspiratiesessies om medewerkers bewust te maken van kansen en risico's en om verantwoord gebruik te stimuleren.

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheid

Het college geeft bij de Jaarrekening 2025 een rechtmatigheidsverantwoording af. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 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,--.

De vorig jaar ongecorrigeerde fout in de jaarstukken 2024: dat de voorziening voor schadevergoeding van € 330.000,-- niet was opgenomen, in de jaarstukken 2025 gecorrigeerd. Dit heeft geleid tot een last in 2025.

- 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 controlejaar 2025.

De onrechtmatigheid heeft betrekking op:

- doorlopende fouten Europese aanbesteding 2024;

De som van deze onrechtmatigheden bedraagt € 342.960.

Vanaf 2026 wordt door concerncontrol proactief gecontroleerd op hoge uitgaven waaraan geen toereikend contract ten grondslag aan ligt. Ook worden meer contracten onder een beheerder ondergebracht, en wordt gewerkt aan een systeem waarmee contractbeheer nog beter kan worden uitgevoerd. Doel is om hiermee nog beter te kunnen sturen en fouten vallende onder het voorwaarden criterium nog verder te verminderen.

- 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.

Geconstateerde overschrijdingen van de begrote lasten betreffen:

- taakveld 2.2 (Inkomensregelingen, Participatie, Wmo en Jeugd): een overschrijding van € 1.118.000 wordt verklaard door twee overschrijdingen op apparaatskosten voor Jeugd: Velsen heeft € 905.000 voorgesloten voor de gemeenten in de regio. Deze kosten zijn vervolgens doorbelast naar de betreffende gemeenten; Velsen heeft € 230.000 extra lasten voor ontwikkeling en onderzoek op het beleidsterrein Jeugd. Deze kosten zijn volledig gecompenseerd door een ontvangen subsidie.
- taakveld 4.1 (bestuur): een overschrijding van € 309.000. Deze wordt grotendeels verklaard door een correctie in de contributie aan de VNG á €197.000. Daarnaast is voor €121.000 personeel ingehuurd wegens vervanging bij langdurige ziekte voor kabinetszaken. Deze inhuur was reeds bekend ten tijde van de najaarsnota en had daarom ook vermeld moeten worden.
- taakveld 5.2 (overhead): een overschrijding van € 1.921.000 wordt verklaard door hogere kosten van inhuur van personeel. Vanwege vacatures en een hoog ziekteverzuim (zie paragraaf bedrijfsvoering) is het niet mogelijk om de toebedeelde taken uit te voeren zonder inhuur. De dekking van de hogere kosten is op de producten.

De som van deze onrechtmatigheden bedraagt € 3.348.000. Alle bovengenoemde overschrijdingen worden acceptabel geacht op basis van de door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Geconstateerde overschrijdingen van investeringsbudgetten (kredieten) betreffen:

- Wegen Pontplein. Waar € 300.000 begroot was, is € 479.561 uitgegeven. Dit is een overschrijding van € 179.561.
- Bussluis en hekwerk Tolsduinerlaan. Vanwege de promotie van Telstar zijn kosten gemaakt om het stadion en de omgeving klaar te maken voor het spelen in de Eredivisie. Wegens het reces was het niet mogelijk om vooraf een investeringskrediet vast te laten leggen. De raad is hierover vooraf en achteraf geïnformeerd. De totale investering bedraagt € 137.158.

De som van deze onrechtmatigheden bedraagt **€ 316.719**.

Daarnaast zijn er nog uitgaven geweest ten behoeve van de MFA Velserbroek. Het krediet is in totaal overschreden met € 1.289.351. Dit is niet meegenomen in de rechtmatigheidsverantwoording omdat hier reeds in de jaarstukken over 2024 verantwoording over is afgelegd. De investeringen in 2025 zijn lager dan de door de raad vastgelegde verantwoordingsgrens van € 100.000. Ook zijn in 2025 de investeringen afgerond.

- 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 Kadernota Rechtmatigheid 2025 schrijft voor dat geconstateerd misbruik waarbij het M&O beleid is toegepast niet meer in de rechtmatigheidsverantwoording hoeft worden opgenomen.

Subsidie proces

Op het gebied van uitgaande subsidies constateren wij dat de controle op de besteding vaak (te) laat plaatsvindt. Er is onvoldoende grip op het proces. Daarnaast geven gesubsidieerde partijen aan dat onze hoge vereisten op het gebied van de controle leiden tot hoge kosten en het moeilijk kunnen vinden van een partij om de controle uit te voeren. Dit laatste wordt ondervangen door wijzigingen in onze subsidieverordening, die in 2026 wordt vastgesteld. Hiermee verhogen we de subsidiegrens waarvoor zware vormen van controle verplicht zijn, en voegen we lichtere vormen van controle toe voor lagere subsidies. Om beter grip te krijgen op de controle van uitgaande subsidies is ook een nieuwe functie in het leven geroepen bij Samenleving, de afdeling die de meeste subsidies verstrekt, namelijk een adviseur subsidies. Ook wordt er gewerkt aan het subsidieregister. Met deze maatregelen willen wij het gehele proces omtrent uitgaande subsidies versterken.

Bij doeluitkeringen (inkomende subsidies) speelt een ander risico. De verantwoording hierover wordt vaak pas erg laat gedaan, waardoor we het risico lopen om een subsidie (gedeeltelijk) terug te moeten betalen. De voornaamste oorzaak is dat het aanvragen van deze subsidies voor veel medewerkers een incidentele taak is, en er geen proceseigenaar is die hier grip op heeft. Als beheersmaatregel wordt ingezet op het stroomlijnen van het subsidieproces in Djuma. Daarnaast is dit een aandachtspunt voor concerncontrol.

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 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.

Overzicht verbonden partijen

Recreatieschap Spaarnwoude

04 Gemeenschappelijke regeling

Algemeen	
Vestigingsplaats	Haarlem
Website	www.spaarnwoude.nl;
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Provincie Noord-Holland, gemeente Amsterdam, gemeente Haarlem, gemeente Haarlemmermeer en gemeente Velsen

Bestuurlijk	
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Korf
Behartigd openbaar belang	Deze regeling heeft ten doel het binnen een vastgesteld gebied: 1. Bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie. 2. Het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu. 3. Het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder 1 en 2 geformuleerde.
Visie op de verbonden partij	Meewerken aan het bereiken van bovengenoemde doelstelling.
Beleidsverslag 2025	
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 uittreding (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	
Eigen vermogen	2024 14.034 2025 14.482
Vreemd vermogen	5.661 5.002
Resultaat	306 448
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	340 362
Toelichting financiële gegevens	De programmabegroting 2026 is een voorzichtige begroting, mede gezien de financiële positie van provincie en gemeenten in dit zogeheten 'ravijnjaar'. Spaarnwoude bouwt voort aan het uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park 2040 met ambitieniveau basis. Dit houdt in dat het programma wordt gefinancierd uit eigen middelen, een toename van verwachte erfpachtbaten, subsidies en incidentele bijdragen zoals de Regiodeal. De belangrijkste punten voor de Programmabegroting 2026 zijn: 1. Toekenning Regiodeal MRA-West 'Beter in Balans'. Hiervoor is in totaal € 20 miljoen toegekend aan de regiopartners, waarvan circa 3 miljoen aan Spaarnwoude Park. Met gelden van de Regiodeal worden investeringen gedaan in het 'basis' uitvoeringsprogramma Spaarnwoude Park. 2. Lagere geraamde inkomsten van evenementen. 3. Lagere geraamde inkomsten uit vastgoedontwikkelingen (o.a. hotels). 4. Lagere inkomsten uit rente door lagere rentestanden 5. Lagere erfpachtinkomsten in verband met lagere verwachte indexatie ten opzichte van kosten 6. Het samenvoegen van de deelbegrotingen SPW en SGP, waarbij de huidige verdeelsleutel (geconsolideerd) blijft gehandhaafd, om te komen tot een duidelijke en eenduidige begrotingsstructuur.
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?	

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Belangrijke risico's voor Spaarnwoude zijn:

- Milieuvervuiling (vervuilde grond/ bodemsanering)
- Verminderde inkomsten (faillissement, afgelasten evenement, tegenvallend bezoek)
- Overmacht door Klimaatverandering (langdurige droogte, piekbuien, hogere temperaturen en verzilting)
- Continuïteit dienstverlening: uitvoeringsorganisatie

Indien risico's voor de bedrijfsvoering, de organisatie of het recreatieschap optreden, wordt daarover gerapporteerd. Indien het risico vermeldenswaardig is qua impact en gevolg wordt daarover via de gebruikelijke P&C-cyclus, via een bestuursvoorstel of mededeling, of direct via de betrokken verantwoordelijke gemeld.

Het berekende weerstandsvermogen bedraagt op 31-12-2024 € 1.062.500. Van de reserves (het eigen vermogen) is € 1.050.000 aangemerkt als direct beschikbare incidentele weerstandscapaciteit.

Omgevingsdienst IJmond

06		Gemeenschappelijke regeling
Algemeen		
Vestigingsplaats	Beverwijk	
Website	www.odijmond.nl	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Heemskerk, Uitgeest, Velsen, Bloemendaal, Haarlem, Beemster, Purmerend, Bloemendaal, Edam-Volendam, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Waterland, Wormerland, Zandvoort en de provincie Noord-Holland.	
Bestuurlijk		
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Verwoort	
Behartigd openbaar belang	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit. Het gaat concreet om de zorg voor milieu, bodem, lucht, water(systemen), bouwwerken, infrastructuur, landschappen en natuur in ruime zin. In samenspel met andere beleidsterreinen van de deelnemers wordt vormgegeven aan duurzame ontwikkeling.	
Visie op de verbonden partij	De Omgevingsdienst IJmond draagt bij aan het realiseren van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving. Velsen heeft de volgende taken bij de Omgevingsdienst belegd om een veilige en gezonde leefomgeving te realiseren: 1. Vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu 2. (integrale) Beleidsadvisering op het gebied van een veilige en gezonde leefomgeving 3. Milieuadvisering bij ruimtelijke projecten 4. Coördinatie en uitvoering van specifieke programma's en projecten op het gebied van duurzaamheid, de energietransitie en schone lucht. In 2023 stelde het bestuur van Omgevingsdienst IJmond het Plan van Aanpak Toekomstbestendig ODIJmond op. Met dit Plan van Aanpak beschrijft het bestuur op welke wijze de organisatie toewerkt naar enerzijds een toekomstbestendige organisatie en anderzijds de landelijke robuustheidseisen waaraan omgevingsdiensten moeten voldoen op 1 april 2026. Onderdeel van dit plan is het actualiseren van de governance, waaronder het aanpassen van de Gemeenschappelijke Regeling en het herijken van de financieringsstructuur per 1 januari 2027. De raad en het college nemen daarover het besluit in 2026. In 2026 komt er ook duidelijkheid over de toekomst van de Omgevingsdienst in het licht van de kwaliteitseisen van het Interbestuurlijk Programma VTH milieu. Tegelijkertijd werkt de Omgevingsdienst samen met haar deelnemers verschillende toekomstscenario's verder uit.	
Beleidsverslag 2025		
Is er sprake van een verplichte of vrijwillige deelname?	De gemeente is verplicht de uitvoering van het in de Omgevingswet benoemde basistakenpakket Omgevingsdiensten aan de Omgevingsdienst uit te besteden. 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 uittreding (financiële e/o bestuurlijke)?	Op dit moment is geen sprake van concrete wensen over (gedeeltelijke) uittreding uit de gemeenschappelijke regeling. Naar aanleiding van onderzoek naar de toekomst van de Omgevingsdienst dat in december 2025 wordt afgerond, zal blijken hoe de samenwerking wordt voortgezet. De raad neemt daarover het besluit.	

Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?

De ODIJmond kent een eigen planning- en control cyclus die niet helemaal gelijkloopt met de begrotingscyclus van de gemeente. Via de uitvoering van de Wgr+ wordt in verbetering van de aansluiting voorzien. De vaststelling van het Uitvoeringsprogramma vindt nu plaats voorafgaand aan of in de eerste maanden van het jaar waarop het betrekking heeft. Voor specifieke uitvoeringsprogramma's geldt dat ook tussentijds verslag wordt gedaan. Aanvullende informatie over de Omgevingsdienst IJmond staat op de website van de Omgevingsdienst.

In het kader van het programma 'toekomstbestendig ODIJmond' heeft de Omgevingsdienst recent haar planning en control informatievoorziening verbeterd en werkt zij eraan deze verder te verbeteren. Daarnaast houdt ze de raad doormiddel van sessies en collegeberichten op de hoogte van de voortgang van het programma en vraagt ze haar om input. We blijven ook in 2026 actief inzetten op verbetering van de toegankelijkheid van de informatie. Door bij de advisering duidelijk te maken wat het doel is, hoe het in de cyclus past, en wat de rol van de raad is en wat de gevolgen zijn specifiek voor Velsen.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Dit is 35,14%.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	742	618
Vreemd vermogen	13.349	8.858
Resultaat	124	0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	2.174	2.588 (incl. incidentele bijdrage van 358)

Toelichting financiële gegevens

Alle bedragen zijn gebaseerd op de Begroting 2026 van de Omgevingsdienst, alleen de cijfers 2024 komen voort uit de jaarrekening 2024. De ODIJmond heeft ervoor gekozen om via een begrotingswijziging 2025 en begroting 2026 incidenteel extra middelen voor op te vragen. In het proces dat is gestart wordt de Gemeenschappelijke Regeling en de financieringsstructuur geactualiseerd om de balans te kunnen herstellen tussen de opdracht en financiële middelen die daarvoor worden ontvangen. De incidentele middelen zijn daarmee ter overbrugging en noodzakelijk om de uitvoering de taken in 2026 op een gelijkwaardig niveau uit te voeren en tegelijkertijd een solide overgang naar structurele oplossingen vanaf 2027 mogelijk te maken.

Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?

Naar aanleiding van de financiële uitdagingen is er aan de ODIJmond gevraagd diverse scenario's uit te werken waarbij rekening gehouden wordt met een lagere gemeentelijke bijdrage met ingang van het begrotingsjaar 2026. Dit verzoek is op hetzelfde moment gekomen dat de ODIJmond in een proces zit om de organisatie enerzijds operationeel en financieel in control te brengen en anderzijds stappen te zetten om de organisatie toekomstbestendig te maken, waarbij ook oog gehouden moet worden voor de landelijke criteria waaraan omgevingsdiensten per 1 april 2026 dienen te voldoen.

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Op basis van de onderkende risico's is het benodigde weerstandsvermogen gesteld op € 467.360. Eind 2021 is het weerstandsvermogen op het gewenste peil gebracht. Tegelijkertijd is de wereld van de Omgevingsdienst in beweging. In opdracht van het rijk wordt op dit moment gewerkt aan de verbetering van het VTH-stelsel milieu. Voldoen aan de landelijke criteria betekent dat een dienst in staat is de opgedragen taken zo uit te voeren dat ze bijdragen aan de kwaliteit van de leefomgeving (bescherming bewoners), het voorkomen van (vermijdbare) milieuschade en het aanpakken van de (milieu)problemen. In 2025 voldeden slechts 2 van de 28 omgevingsdiensten aan de criteria. In de huidige situatie voldoet ODIJmond als kleine dienst aan meerdere eisen niet. In het ODIJmond plan van aanpak dat het bestuur opstelde, spreekt zij de ambitie uit om te komen tot een toekomstbestendige organisatie en worden noodzakelijke stappen beschreven. Dat is een risico voor de gemeente, omdat de ODIJmond op dit moment het laagste basisuurtarief in Nederland heeft en er in de toekomst een hoger tarief gehanteerd zal gaan worden.

08	Gemeenschappelijke regeling
----	-----------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Heemskerk
Website	Geen
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten Beverwijk, Heemskerk en Velsen

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Nijemanting
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.
Visie op de verbonden partij	Het beheren en naleven van de huur-, financieringsovereenkomsten zijn de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling.
Beleidsverslag 2025	
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)?	In de regeling is opgenomen dat gemeenten dit in onderlinge overeenstemming regelen. Dat zal gaan om de financiële gevolgen.
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Door de gemeenteraad vooraf te informeren over de verschillende onderwerpen die spelen.

Financieel*Bedragen x € 1.000)*

(Wijziging) belang	47%	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	3	2
Vreemd vermogen	2.267	1993
Resultaat	1	0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	9	9
Toelichting financiële gegevens	In de DB-vergaderingen van februari en september 2024 is de situatie omtrent de scenario's voor het opheffen van de GR ReinUnie besproken. De scenario's zijn onderzocht door een extern bureau (KokxDeVoogd). Het bestuur heeft gekozen voor het verder onderzoeken van het scenario om het onroerend goed van locatie Velsen over te dragen aan gemeente Velsen per streefdatum 1/1/2028. Gedurende 2024 zijn verschillende gesprekken geweest met betrokken partijen om dit scenario verder concreet te maken. In 2025 zal een definitief plan beschikbaar zijn en ter besluitvorming worden aangeboden aan de colleges.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Per 1 Januari 2024 was de Algemene reserve € 2.486. Per 31 december bedraagt de Algemene reserve € 3.460. ReinUnie heeft dus een bescheiden Algemene reserve. Eventuele tegenvallers die niet door de Algemene reserve kunnen worden opgevangen, worden door de deelnemers opgevangen middels een grotere bijdrage in het volgende boekjaar. Op grond van de gemeenschappelijke regeling ReinUnie is er geen voorschrift over de minimale of maximale Algemene reserve.

Centraal Nautisch Beheer

10	Gemeenschappelijke regeling
----	-----------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	www.portofamsterdam.com
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 bestuur van het CNB bestaat uit de havenwethouders van de vier betrokken gemeenten. De voorzitter is de Wethouder Haven van de gemeente Amsterdam. Daarnaast beschikt het CNB over een adviesraad met vertegenwoordigers van Rijkswaterstaat, Zeehaven IJmuiden NV en Tata Steel.
Behartigd openbaar belang	Bevordering van een vlotte, veilige en milieuverantwoorde afwikkeling van het scheepvaartverkeer in Velsen en het Noordzeekanaalgebied. De uitvoering van deze taak heeft het CNB Noordzeekanaalgebied belegd bij Divisie Havenmeester (DHM) van Port of Amsterdam (PoA).
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 2025	
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 uittreding (financiële e/o bestuurlijke)?	Eventuele uittreding is uit bestuurlijk oogpunt bedenkelijk, omdat CNB een gemeenschappelijk regionaal doel dient.
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Dat kan eventueel door (naast begroting en jaarrekening) voorafgaande aan belangrijke of strategische besluitvorming, een informatieve sessie te organiseren.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Geen financieel belang.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	NB	NB
Vreemd vermogen	NB	NB
Resultaat	NB	NB
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting financiële gegevens	De uitvoering van de taken van het CNB vallen organisatorisch binnen de organisatie van Haven Amsterdam in een aparte divisie havenmeester (DHM). De opzet van de gemeenschappelijke regeling is zo dat het exploitatieresultaat gedragen wordt door het Havenbedrijf Amsterdam. Wij beschikken niet over de begroting van CNB.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?	Niet van toepassing.
--	----------------------

IJmond Werkt!

11 Gemeenschappelijke regeling

Algemeen

Vestigingsplaats	Beverwijk
Website	www.ijmondwerkt.com
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeente Beverwijk, gemeente Heemskerk en gemeente Velsen.

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Verwoort en Wethouder Nijemanting
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 inwoners die niet in de eigen bestaansmiddelen kunnen voorzien door ze te ondersteunen om aan het werk te gaan. Het betreft ondersteuning van zowel de inwoner als de werkgever.
Beleidsverslag 2025	Re-integratiedienstverlening Participatiewet Samenwerken in de keten en zo dichtbij als mogelijk bij de inwoners is de sleutel voor een doelmatige en succesvolle re-integratiedienstverlening. Dit start met de kennismaking met de inwoners via de (brede) intake in samenwerking met de gemeenten. Met de inzet van een ABC-meting, een instrument specifiek ontwikkeld om inzicht te krijgen in de mogelijkheden en belastbaarheid van inwoners, krijgt IJW een beter beeld van de instroom. Zo kan er samen met de inwoner een passende trajectkeuze worden gemaakt en kan IJW zo snel mogelijk de juiste vervolgstappen zetten. Hiermee doet IJmond Werk meer recht aan de ambitie van de drie gemeenten om de inwoner centraal te stellen en aan te sluiten bij aanpalende dienstverlening vanuit het Sociaal Domein. Doelgroep Beschut Werken (BSW) In afwachting van de uitkomsten van het 'herontwerp dienstverlening Participatiewet' is er geen groei in de aantallen Beschut Werken (BSW) begroot. IJW heeft wel de opdracht meegekregen de indienstneming van nieuwe BSW-medewerkers te continueren, mits deze binnen de taakstelling van het Rijk voor de afzonderlijke gemeenten blijft. Dienstverlening SW-medewerkers Met de SW-medewerkers in dienst bij IJW is een belangrijke bijdrage in het resultaat geleverd. De groenafdelingen Uitgeest en Heemskerk zijn inmiddels op één locatie gehuisvest en ook het team Beverwijk beschikt nu over betere huisvesting. In het ontwikkelhuis loopt de omzet voor op begroting, na een eerdere achterstand. Er is veel inzet gepleegd op het binnenhalen van nieuwe klanten en meer gevarieerde werksoorten.
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 wordt bepaald op basis van het aantal inwoners voor de Re-integratie activiteiten. De financiering van de WSW activiteiten wordt jaarlijks bepaald op basis van het WSW budget in de Septembercirculaire.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	1037	811
Vreemd vermogen	2958	2109
Resultaat	0	0

Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	7785	8275
Toelichting financiële gegevens	Bron: jaarrekening 2024 / Begroting 2026 en meerjarenraming 2027 tot en met 2029 van de gemeenschappelijke regeling IJmond Werkt! De bijdrage van de gemeente wordt gebaseerd op de begroting van IJmond werkt. De bijdrage bestaat uit twee delen. De Wsw op basis van de verhouding van de Wsw budgetten uit de jaarlijks beschikbaar gestelde septembercirculaire voor het betreffende begrotingsjaar en de Re-integratie op basis van het aantal inwoners van de gemeenten. Het eigen vermogen bestaat uit € 250 duizend Algemene reserve en overige reserves voor onder andere huisvesting Trompet, groenvoorziening Heemskerk en herstructurering WSW.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?	De gemeenteraad heeft een motie aangenomen die de gemeenschappelijke regelingen oproept om na te denken over bezuinigingen. Naar aanleiding van de verwachte financiële tekorten speelt er een bezuinigingsdiscussie. Daarbij wordt in de volle breedte van het gemeentelijk beleid en de organisatie gekeken naar mogelijkheden. Gemeenschappelijke regelingen voeren als verlengd bestuur gezamenlijk lokale taken uit. Het is in dat kader ook logisch en redelijk dat wordt gekeken welke bezuinigingsmogelijkheden er zijn bij de diverse gemeenschappelijke regelingen. Via de zienswijze is dit onderwerp formeel neergelegd bij de gemeenschappelijke regelingen. De gemeenteraad heeft bij het Algemeen Bestuur de volgende zienswijze ingediend: - dat GR IJmond Werkt! in haar kaderbrief voor 2027 aan de raden bezuinigingsvoorstellen doet; - dat GR IJmond Werkt! bezuinigingsmaatregelen doorvoert voor 2026, voor zover deze nog realistisch en uitvoerbaar zijn. Gezien het herontwerptraject, waarbij een deel van de re-integratiedienstverlening terug gaat naar de gemeenten, is deze opdracht op dit moment voor IJmond Werkt! lastig uitvoerbaar.	
Risico Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?	IJmond Werkt! levert een divers aanbod aan voornamelijk dienstverlenende activiteiten. Hierdoor worden in de dagelijkse uitvoering operationele en financiële risico's gelopen. Voorbeelden hiervan zijn het verlies van detacheringsklanten en cao-verhogingen. IJmond Werkt! heeft in haar begroting de risico's beschreven. In deze begroting zijn ook maatregelen benoemd ter mitigatie van risico's.	

Noord-Hollands Archief

14 Gemeenschappelijke regeling

Algemeen

Vestigingsplaats	Haarlem
Website	www.noord-hollandsarchief.nl
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 rijksarchiefbewaarplaats in de Provincie Noord-Holland en in de archiefbewaarplaatsen 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: het Noord-Hollands Archief helpt organisaties om hun informatie langdurig, toegankelijk en betrouwbaar te archiveren. Ook helpt het mensen om meer te weten te komen over hun geschiedenis.
Beleidsverslag 2025	In 2025 is een nieuw meerjarenbeleidsplan aan de raden voorgelegd voor een zienswijze en vervolgens vastgesteld. Hierin is het programma van het Noord-Hollands Archief voor de periode 2025-2028 vastgelegd. De focus van dit beleidsplan is gericht op: - digitalisering en dataficatie, - meer transparantie op bedrijfsvoering en informatievoorziening en op - ondersteuning van gemeenten bij de informatiehuishouding.
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)?	In artikel 36 en 36a van de GR-NHA zijn concrete voorwaarden en regels rondom uittreding opgenomen. Deze kunnen financiële gevolgen hebben voor Velsen. Mocht Velsen besluiten om uit de GR-NHA te treden, dan moet rekening worden gehouden met extra kosten gedurende een periode van vijf jaar (percentages zijn opgenomen in het uittreedplan (art 36a). Dit betreft een aanzienlijk deel van de jaarlijkse bijdrage.
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Er is sprake van een actieve informatieplicht naar de raad. De raad wordt gevraagd zienswijze in te dienen inzake de begroting. Daarnaast worden de genoemde voorgenomen wijzigingen in de Gemeenschappelijke regeling aan de raad voorgelegd voor zienswijze en ter vaststelling.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Jaarlijkse financiële bijdrage in de kapitaallasten en het archiefbeheer.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	3024	1138
Vreemd vermogen	252	1580
Resultaat	508	-
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	448	464
Toelichting financiële gegevens	De cijfers zijn ontleend uit de Herziene begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2029.	

Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?	Naar verwachting daalt de bijdrage voor het NHA met ongeveer 40.000. Er zijn nog veel onzekerheden met uittreding door het Rijk nav Archiefwet; de nieuwe financieringswijze via een SPUK, uitbreiding depot en doorberekening huisvesting. Hierover is het NHA in onderhandeling met het rijk. Om die reden kunnen we nog niet van een bezuiniging spreken. In de loop van 2026 verwachten we meer duidelijkheid.
Risico Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?	Als GR-partner is de gemeente risicodragers. Huidige risico's hebben te maken met de transitie naar aanleiding van de gewijzigde Archiefwet, de uittreding door het rijk. De overige risico's betreffen mogelijke financiële gevolgen door uitbreiding van het depot en doorberekening van de huisvestingskosten. Aangezien het budget ruim toereikend is vanwege verlaagde bijdrage door Velsen, is dit risico niet groot.

Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig schoolverlaten regio West- Kennemerland

13	Gemeenschappelijke regeling
-----------	------------------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Haarlem
Website	https://www.leerplein-mzk.nl
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 2025	
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		
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	533	658
Resultaat	0	0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	124	91
Toelichting financiële gegevens	De cijfers 2025 zijn ontleend aan de jaarrekening 2025 van de Gemeenschappelijke Regeling Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten (VSV) regio Zuid-Kennemerland en IJmond. De bijdrage aan de VSV is lager dan begroot. De bijdragen van de in 2025 deelnemende gemeenten zijn opnieuw berekend en zijn lager uitgevallen doordat de kosten van het doorstroompunt in 2025 lager zijn uitgevallen. De verlaging bedraagt € 40.644.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Veiligheidsregio Kennemerland

15	Gemeenschappelijke regeling
----	-----------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Haarlem
Website	www.vrk.nl
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Deelnemende partijen	Gemeenten Bloemendaal, Beverwijk, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Burgemeester Dales en wethouder Nijemanting
Behartigd openbaar belang	Het college heeft de volgende taken aan het bestuur van de Veiligheidsregio overgedragen rond Brandweezorg en Publieke Gezondheidszorg: a. Het inventariseren van risico's van branden, rampen en crises. b. 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. c. Het adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de brandweertaak. d. Het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing. e. Het instellen en in stand houden van een brandweer. f. Het instellen en in stand houden van een GHOR. g. Het voorzien in de regionale meldkamerfunctie NH. h. Het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel. i. 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. j. Publieke gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg. k. 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.
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 2025	
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 moeten worden.
Welke frictiekosten/Frictieproblemen zijn voorzienbaar bij een eventuele uittreding (financiële e/o bestuurlijke)?	Deelname is een wettelijke verplichting. Eventuele overstap naar een andere veiligheidsregio kan alleen bij Algemene Maatregel van Bestuur. Frictiekosten niet bekend
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Niet van toepassing

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Het belang van de gemeente Velsen is onveranderd.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	5.086	8.271
Vreemd vermogen	67.294	62.052
Resultaat	-543	2.495
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	9.501	10.179
Toelichting financiële gegevens	Het jaar 2025 kent een positief resultaat van € 2.495.000. De belangrijkste oorzaken hiervan het zijn lagere loonkosten dan begroot, een efficiëntere werkwijze bij de COVID-19 vaccinaties en beperktere inzet BDUR-middelen versterking crisisbeheersing	

Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

De Veiligheidsregio heeft haar risicoprofiel geanalyseerd en gekwantificeerd voor een totaalbedrag van € 4,6 miljoen. Waar mogelijk is de financiële impact bepaald en de kans op optreden ingeschat. De VRK hanteert een weerstandsratio van 0,7, uitgaande van de situatie dat de deelnemende gemeenten een deel van het risicodragerschap voor hun rekening nemen. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 3,2 miljoen. Op basis hiervan is een reserve van € 3,1 miljoen aangehouden, aangevuld met een post onvoorzien van € 50.000. Hiermee wordt ervan uitgegaan dat de Veiligheidsregio voldoende weerbaar is tegen financiële tegenvallers.

Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland

09	Gemeenschappelijke regeling
----	-----------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Leiden
Website	www.bsgr.nl
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 Belastingssamenwerking 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. (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 2025	
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)?	
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	De conceptbegroting 2026-2029 van de BSGR geeft een aangepaste bijdrage voor gemeente Velsen. De bijdrage is gebaseerd op het deelnemerspercentage van 9,68%. Verder heeft de invoering van het recycletarief invloed op de bijdrage. Het recycletarief wordt sinds 2024 toegepast voor gemeente Velsen.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	1422	846
Vreemd vermogen	17662	11519
Resultaat	0	0
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	1560	1409
Toelichting financiële gegevens	De financiële gegevens zijn overgenomen uit de jaarstukken van 2024 en de begroting 2026-2029 van de BSGR.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

De weerstandscapaciteit van de BSGR bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover beschikt kan worden om niet voorziene uitgaven (tegenvallers) te dekken. Onderdelen van de weerstandscapaciteit kunnen zijn: het vrij besteedbare deel van de algemene reserve en stille reserves. De BSGR heeft een totaal eigen vermogen per 1 januari 2025 van € 846K. Dit bestaat volledig uit de Algemene Reserve. De post "onvoorzien", waarmee onvoorziene, niet uitstelbare en onvermijdbare uitgaven kunnen worden gedekt bedraagt € 109K. Op 27 juni 2019 is door het algemeen bestuur bepaald dat er een algemene reserve wordt opgebouwd vanaf 2020 tot een maximum van 5% van de totale jaarlijks begrote lasten van de BSGR. Op 25 juni 2020 is daaraan toegevoegd dat de minimumhoogte 3% van de totale jaarlijks begrote lasten van de BSGR zal bedragen.

Kennemerstrand N.V.

01	Naamloze Vennootschap
-----------	------------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	IJmuiden
Website	www.kennemerstrand.nl
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Deelnemende partijen	Gemeente Velsen, Seaport IJmuiden Onroerend Goed B.V., Recreatiepark Kabbelaarsbank B.V.

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Verwoort en wethouder Korf
Behartigd openbaar belang	Het verkrijgen, houden, onderhouden, ontwikkelen terrein en exploiteren van (bepaalde) 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. 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. 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 2025	
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?	Niet van toepassing.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Het belang van de gemeente Velsen is 102 aandelen A (€ 31.797) - 51%	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	-18	NB
Vreemd vermogen	130	NB
Resultaat	2	NB
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting financiële gegevens	Kennemerstrand N.V. heeft een 100% deelneming in Kennemermeer B.V. Er wordt geen begroting gedeeld door de vennootschap, vandaar Niet Beschikbaar, zij zijn dit ook niet verplicht.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?	N.v.t.	

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?	De (gemeentelijk) directeur heeft het signaal afgegeven dat de middelen van Kennemerstrand N.V./Kennemermeer B.V. onvoldoende zijn om aan alle verplichtingen in het kader van de ontwikkeling van Kustplaats IJmuiden aan zee te kunnen voldoen. Er wordt onderzocht in hoeverre de aandeelhouders hier een oplossing voor kunnen/moeten bieden.
--	--

Zeehaven IJmuiden N.V.

07	Naamloze Vennootschap
----	-----------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	IJmuiden
Website	www.zeehaven.nl
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 IJmuidersstrand. De directie van Zeehaven IJmuiden N.V. en de wethouders Economische zaken en Ruimtelijke ordening voeren hiertoe regelmatig overleg.
Beleidsverslag 2025	
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)?	Het ontstaan van frictiekosten bij eventuele uittreding is afhankelijk van de wijze waarop de gemeente in staat is haar aandeel in de NV over te dragen.
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Via het houden van aparte informatiesessies en bijvoorbeeld een bedrijfsbezoek aan het havengebied kan de informatievoorziening aan het college en de raad worden verbeterd.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	€ 816.804 aan aandelen, 16,9% van het aandelenkapitaal.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	NB	NB
Vreemd vermogen	NB	NB
Resultaat	NB	NB
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?	Gemeente is aandeelhouder voor 16,9% van het aandelenkapitaal. Daarnaast is er een borgstelling van de gemeente aan Zeehaven IJmuiden voor de IJmondhaven.
--	--

Bank voor Nederlandse Gemeenten N.V. (BNG)

17	Naamloze Vennootschap
----	-----------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Den Haag
Website	www.bngbank.nl
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	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. 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. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).
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 2025	
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	Op de gemeentelijke balans zijn aandelen in de BNG opgenomen voor een bedrag van € 636.222,55. Dat is tevens het risicobedrag.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen		
Vreemd vermogen		
Resultaat		
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?		
Toelichting financiële gegevens		
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

NV HVC

05		Naamloze Vennootschap	
Algemeen			
Vestigingsplaats		Alkmaar	
Website		www.hvcgroep.nl	
Rechtsvorm		Naamloze Vennootschap	
Deelnemende partijen		52 gemeenten en 8 waterschappen	
Bestuurlijk			
Bestuurlijke vertegenwoordiging		Wethouder Nijemanting	
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 2025			
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)?		Uittreden uit HVC is complex. Het meest complex is het overdragen van de verplichting huisvuil aan te leveren. Die verplichting kan alleen aan aandeelhouders overgedragen worden. Vergelijkbaar geldt overdracht van de lopende garantstelling voor leningen van HVC.	
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?		Huidige informatieniveau is op orde.	
Financieel			
Bedragen x € 1.000)			
(Wijziging) belang		Velsen heeft 132 aandelen van de totaal 3.682 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		2024	2025
Eigen vermogen		NB	NB
Vreemd vermogen		NB	NB
Resultaat		NB	NB
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.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?			
Risico			
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?		De garantstelling voor HVC is opgenomen in de risicoparagraaf van Velsen.	

Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM)

03	Naamloze Vennootschap
----	-----------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Haarlem
Website	www.rominwest.nl
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Deelnemende partijen	De organisatie bestaat uit meerdere besloten vennootschappen. Gezamenlijk worden die aangeduid als 'ROM inWest Groep' of 'ROM inWest'. In 2023 waren de aandeelhouders het Rijk (Ministerie van EZK) met 49.9%, en InWest Regio met 50.1% belang. 'InWest Regio' bestaat uit Provincie Noord-Holland, MRA Gemeentes: Uithoorn, Amstelveen, Haarlem, Landsmeer, Beverwijk, Ouder- Amstel, Edam-Volendam, Heemskerk, Velsen, Amsterdam, Purmerend, Zandvoort, Waterland, Zaanstad, Haarlemmermeer en NHN Gemeentes (via STAK): Alkmaar, Den Helder, Hollands Kroon, Schagen, Hoorn, Dijk en Waard. Per 1 januari 2024 heeft InWest Regio B.V. haar aandelen in ROM InWest B.V. overgedragen aan de aandeelhouders van InWest Regio B.V. en daarmee is ROM InWest B.V. de facto geen deelneming meer per die datum. InWest Regio B.V. heeft 100% van de aandelen in InWest Transitiefonds B.V. en is meegeconsolideerd in de jaarrekening van InWest Regio B.V.

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Verwoort vertegenwoordigt de gemeente bij de aandeelhoudersvergaderingen van de ROM InWest. De gemeente Velsen is daarnaast ook bestuurlijk vertegenwoordigd in de MRA/platform Economie door wethouder Verwoort. Hier worden ook beleidsontwikkelingen aangaande de ROM inWest 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 2025	
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?	

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	De overige aandeelhouders (voorheen InWest Regio B.V.) hebben toegezegd ten minste € 30.360.000 aan kapitaal beschikking te stellen aan ROM InWest B.V. Hiervan is tot en met 31 december 2024 €11.477.650 (2023: € 11.477.650) gestort. De stortingen door de overige aandeelhouders kunnen zowel op vaste momenten in tranches worden voldaan als worden voldaan op basis van capital calls.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	NB	NB
Vreemd vermogen	NB	NB
Resultaat	NB	NB
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?

**Sport, Recreatie en
Onderwijsvoorziening B.V. (SRO
Velsen)**

12	Besloten Vennootschap
-----------	------------------------------

Algemeen

Vestigingsplaats	Velsen
Website	www.sro.nl/velsen
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Deelnemende partijen	SRO NV en Gemeente Velsen

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Wethouder Nijemanting
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 2025	
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	2024	2025
Eigen vermogen	463	500
Vreemd vermogen	4352	1500
Resultaat	337	120
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	6436	6726
Toelichting financiële gegevens	De cijfers zijn ontleend uit de jaarrekening 2024 en de begroting 2025. De cijfers voor 2026 zijn gebaseerd op de begroting 2026. De jaarlijkse bijdrage is gebaseerd op de bijdrage in het contract met SRO Velsen B.V. Het contract met SRO Velsen B.V. is ingegaan op 1 januari 2023 en heeft een looptijd van 10 jaar.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Stichting Halt

16	Stichting
----	-----------

Algemeen

Vestigingsplaats	Amstelveen
Website	www.halt.nl
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 2025	
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)?	Geen want er is sprake van een jaarlijkse offerterelatie.
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?	Indien gewenst kan de raad worden geïnformeerd door middel van een collegebericht.

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Niet van toepassing.		
Financiële gegevens	2024	2025	
Eigen vermogen	1.792	NNB	
Vreemd vermogen	4.369	NNB	
Resultaat	-263	NNB	
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	35	37	
Toelichting financiële gegevens			
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?			

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

Winkelstichting Plein '45

18		Stichting	
Algemeen			
Vestigingsplaats		IJmuiden	
Website		www.winkelstichtingplein1945.nl	
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 winsttoegmerken 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 winsttoegmerken beschikbaar stellen van bedrijfsruimten aan de handeldrijvende of neringdoenden in de gemeente Velsen.	
Beleidsverslag 2025			
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)?		Nihil.	
Hoe kan de informatievoorziening richting raad/college worden verbeterd?		Het college ontvangt op grond van artikel 15, lid 7, de door het bestuur van de Winkelstichting vastgestelde jaarstukken. Deze kunnen ter informatie aan de raad worden aangeboden. Een vertegenwoordiger van het college heeft periodiek overleg met degene die door het college is voorgedragen als bestuurslid van de Winkelstichting. Dat overleg zou frequenter kunnen plaatsvinden.	
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		2024	2025
Eigen vermogen		NB	NB
Vreemd vermogen		NB	NB
Resultaat		NB	NB
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?		N.v.t.	N.v.t.
Toelichting financiële gegevens		De jaarrekening 2023 is ons 24 juni j.l. aangeboden en is voorzien van een samenstellingsverklaring.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		Niet van toepassing.	
Risico			
Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?		Niet van toepassing.	

Stichting Rijk

02	Stichting
----	-----------

Algemeen

Vestigingsplaats	Heemstede
Website	www.stichtingrijk.nl
Rechtsvorm	Stichting
Deelnemende partijen	Gemeente Velsen en 17 andere gemeenten in Noord-Holland, Zuid-Holland en Utrecht

Bestuurlijk

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Directeur Frank Veltkamp
Behartigd openbaar belang	Het bevorderen van de doelmatigheid, rechtmatigheid en kwaliteit van de besteding van publieke gelden door het begeleiden en optimaliseren van inkoop- en contractmanagementprocessen.
Visie op de verbonden partij	
Beleidsverslag 2025	
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?	

Financieel

Bedragen x € 1.000)

(Wijziging) belang	Per 1 januari 2025 gaat het aantal uren dat Velsen per jaar afneemt bij Stichting RIJK omlaag met 10%. Van 3774 uur naar 3396,6 uur.	
Financiële gegevens	2024	2025
Eigen vermogen	1044	1005
Vreemd vermogen	503	26
Resultaat	-	-
Welke financiële bijdrage levert de gemeente?	443	482
Toelichting financiële gegevens	Cijfers zijn overgenomen uit de Jaarrekening 2024 en de begroting 2025 van Stichting RIJK. Financieel beleid: weerstandvermogen op peil houden binnen bandbreedte, eventueel teveel betaalde bijdrage wordt jaarlijks teruggestort. De stichting Rijk heeft anders dan gemeenten geen verplichting om een meerjarenbegroting te maken. Het Algemeen bestuur heeft daarom besloten dat ook niet te doen. De verwachting is dat er in de komende jaren niet veel zal veranderen. Stichting Rijk blijft een stichting die geen winst maakt. Het weerstandvermogen zal zich conform het vastgestelde beleid rond de € 1 miljoen bewegen.	
Hoe wordt invulling gegeven aan de opgelegde bezuiniging?		

Risico

Risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen?

De hoogte van het weerstandvermogen is gebaseerd op de te voorziene risico's (o.a. uittreding deelnemers, langdurig verzuim, krapte arbeidsmarkt).

De ratio weerstandvermogen is vastgesteld op een bandbreedte van 0,8 tot 1,2. Op basis van de jaarrekening 2023 bedraagt de omvang van de beschikbare weerstandscapaciteit € 1.044.000. Rekening houdend met een benodigde weerstandscapaciteit van € 837.800 bedraagt de ratio weerstandvermogen 1,25. Hiermee is de ratio iets hoger dan de vastgestelde 'Nota bandbreedte weerstandvermogen'. Op basis van het resultaat in 2024 zal bij het opstellen van de jaarstukken 2024 overeenkomstig deze nota een eventueel overschot teruggestort worden aan de deelnemers.

Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf verantwoord de gemeente de (financiële) onderwerpen die voortvloeien uit het grondbeleid (gebiedsontwikkelingsprojecten), 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 de 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 de begroting en de jaarstukken (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 paragraaf is opgesteld op basis van deze notitie.

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 ook daadwerkelijk te realiseren.

Een van de doelstellingen in de programmabegroting is het ontwikkelen van woon- en bedrijventerreinen (hoofddoelstelling 5.3). In een aantal grote projecten en gebiedsontwikkelingen is de gemeente (gedeeltelijk) grondeigenaar waardoor de gemeente (mede) initiatiefnemer is voor de ontwikkeling van een programma (bijvoorbeeld woningen of een maatschappelijke functie). 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) bij een project. In 2025 lag de focus primair op projecten die voortvloeien uit en passen binnen de diverse visies, zoals Visie op Velsen, Koersdocument Omgevingsvisie Velsen 2040, de Structuurvisie/Omgevingsvisie van Velsen, het Raadsakkoord 2022- 2026 en het College uitvoeringsprogramma 2022-2026. Het gaat dan om het

verder brengen van de huidige grondexploitaties De Grote Hout, Wijkmeerweg en Van Diepenstraat. Het verwachte eindwaarde resultaat van de optelling van de grondexploitaties is verslechterd. Deze verslechtering komt doordat de in 2025 afgesloten grondexploitatie Van Diepenstraat met een positief resultaat uit de optelling is gehaald. De afwijkingen per project zijn toegelicht in de Meerjarenprognose 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). In 2025 is gekozen om de houdbaarheid van de kadernota Ontwikkeling te verlengen en is de kadernota Grondprijzen 2025 herzien en vastgesteld op 18 december 2025.

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 faciliteert waar mogelijk bouwinitiatieven van derden.

Faciliterend grondbeleid

De gemeente voert voor vele projecten faciliterend grondbeleid. Hierbij 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 anterieure kostenverhaalovereenkomst of het opstellen van kostenverhaalregels in het omgevingsplan dan wel het kostenverhaal te regelen in de omgevingsvergunning, haalt de gemeente de door haar gemaakte kosten voor onder andere de ambtelijke inzet en aanpassing van de openbare ruimte terug. De Omgevingswet biedt 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 anterieure kostenverhaalovereenkomst, een wijziging van het omgevingsplan met eventueel kostenverhaalregels en eventueel het inrichten van de openbare ruimte.

In 2025 heeft de gemeente Velsen voor € 340 duizend aan exploitatiebijdragen ontvangen uit een aantal gesloten anterieure kostenverhaalovereenkomsten.

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 probeert hierbij zo vroeg mogelijk het 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 sub paragrafen 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 2025 (actief grondbeleid):

1. De Grote Hout
2. Wijkmeerweg (afgesloten/afgerond in 2025)
3. Van Diepenstraat (afgesloten/afgerond in 2025)

Alleen de categorie Bouwgrond in exploitatie (BIE) (projecten met een grondexploitatie) valt binnen het ondernemerschap van het grondbedrijf. Dit heeft invloed op de fiscale positie van het grondbedrijf. Overige gronden vallen onder de materiële vast activa (MVA).

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 de gemeente ervoor kiezen om een samenwerking aan te gaan met één of meerdere private partijen (publiek private samenwerking PPS). Er worden afspraken gemaakt over taak-, risicoverdeling en betalingen. De gemeente heeft een samenwerkingsovereenkomst gesloten met Woningbedrijf Velsen en gebiedsontwikkelaar AM voor de herontwikkeling van het programma Pont tot Park om gezamenlijk de (financiële) haalbaarheid te onderzoeken.

Jaarbudgetten

Op basis van de kadernota Ontwikkeling van het Grondbeleid (raadsbesluit 23 december 2021) zijn een drietal jaarbudgetten beschikbaar gesteld dat zijn:

- Het jaarbudget plankosten faciliterend grondbeleid.
- Het jaarbudget plankosten actief grondbeleid.
- Het jaarbudget sloop opstallen.

Tabel: Verantwoording per budget

Bedragen x € 1.000

Jaarbudget	Begroting 2025	Realisatie 2025
Plankst.facilit.grondbel(niet bedr.terr)	57	10
Plankst.actief grondbel.(niet bedr.terr)	111	120
Sloopkosten (niet bedr.terr.)	663	0

Strategische aankopen

In de kadernota Ontwikkeling van het Grondbeleid (raadsbesluit 23 december 2021) is het maximum voor strategische aankopen vastgesteld op € 10 miljoen. De gehanteerde huidige boekwaarden van de strategisch aangekochte locaties zijn opgenomen onder de materiële vaste activa en in mindering gebracht op het bedrag voor de strategische aankopen. Er staat voor € 119 duizend aan strategische aankopen in de boeken. Het restantbedrag van € 9,881 miljoen is per 1 januari 2026 beschikbaar voor strategische aankopen in het kader van het grondbeleid. De voorwaarden staan beschreven in de kadernota Ontwikkeling.

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, dit staat voor percentage of completion) en 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.

Bedragen x € 1.000

Categorie	BIE	Afgesloten grondexploitaties	Totaal
Boekwaarde per 1-1-2025	8.566	36	8.602
Uitgaven	79	371	450
Inkomsten	-	-536	-536
Rente	129	1	130
Winstneming / Afsluiting	-	128	128
Boekwaarde per 31-12-2025	8.774	-	8.774

De totale boekwaarde bedroeg op 1 januari 2025 € 8,566 miljoen en is op 31 december 2025 gestegen naar € 8,774 miljoen. De boekwaarden in bovenstaande tabel zijn exclusief de getroffen verliesvoorzieningen gepresenteerd.

Het totaal bedrag aan verliesvoorziening voor de locaties Grote Hout en Wijkemeerweg bedroeg per 1 januari 2025 € 8,404 miljoen en is in 2025 opgehoogd naar € 8,572 miljoen (in verband met het netto contant opnemen van de verliesvoorziening). Per 1 januari 2026 is de verliesvoorziening verlaagd, op basis van de geactualiseerde resultaten, naar € 8,418 miljoen. De totale verliesvoorziening voor BIE is afgenomen met € 154 duizend ten opzichte van 31 december 2025. Doordat 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 ophogen van de verliesvoorzieningen: 2026 € 168 duizend, 2027 € 0, 2028 € 0 en 2029 € 0. De bedragen voor het jaarlijks ophogen van de verliesvoorzieningen gaan ten laste van de Algemene reserve grondbedrijf.

Geprognosticeerd resultaat BIE

Geactualiseerde grondexploitaties zijn zo realistisch mogelijke toekomstvoorspellingen op basis van alle beschikbare informatie van dit moment.

De nog te maken kosten per 1 januari 2026 zijn geraamd op € 666.000 en de opbrengsten per 1 januari 2026 op € 985.000 (exclusief rente en exclusief tussentijdse winstnemingen). Het totaal geraamde eindresultaat van de grondexploitaties wordt bepaald op basis van de eindwaarde.

Het eindwaarderresultaat van de grondexploitatie met een positief resultaat is de optelling van de reeds gerealiseerde tussentijdse winstnemingen en toekomstig geraamde tussentijdse winstnemingen. Het eindwaarde resultaat 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 samen is per 1 januari 2026 € 8,586 miljoen negatief. Op dit moment is er één grondexploitatie actief.

Voor complexen met een verwacht negatief resultaat is een verliesvoorziening gevormd.

Vorbereidingskrediet

In 2025 heeft de raad besloten een voorbereidingskrediet van € 672.000 beschikbaar te stellen om de ontwikkeling Broeklanden verder te onderzoeken op (financiële) haalbaarheid, het omgevingsplan aan te passen, een tender voor de uitgifte van de grond voor te bereiden en de zittende sportvereniging Smugglers te verplaatsen naar het nieuwe sportcomplex in de Grote Buitendijk. In 2025 is € 11 duizend besteed.

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 een specifieke voorgeschreven rekenmethode van de belastingdienst (post quickscan) geeft voor de huidige lopende grondexploitaties een negatieve uitkomst. Om die reden heeft de gemeente 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 31 december 2025 € 529 duizend aan tussentijds winst genomen.

Er wordt verwacht vanaf 1 januari 2026 € 0 aan toekomstige 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 volgens de Percentage of Completion (POC-) methode. Per 1-1-2026 zijn geen projecten met een positief eindwaarde resultaat voorzien.

De gerealiseerde tussentijdse winstnemingen plus de verwachte tussentijdse winstnemingen zijn het eindwaarde resultaat van de grondexploitaties met een positief resultaat.

In 2025 is € 128 duizend aan (tussentijdse) winst genomen. Hierna worden er geen winstnemingen meer verwacht.

E Reservepositie in relatie tot de risico's van grondzaken

De risico's van gebiedsontwikkeling worden gedekt door de Algemene reserve grondbedrijf. Dit zit tussen de 100% en 150% van het berekende risicobedrag met een minimum van € 1 miljoen.

Als 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 € 300 duizend en € 450 duizend. Het minimum van de Algemene reserve grondbeleid is vanuit het grondbeleid bepaald op € 1 miljoen. Hierdoor zit de bandbreedte van de Algemene reserve grondbeleid onder het minimum van € 1 miljoen, waardoor het minimum van € 1 miljoen gehanteerd moet worden. De Algemene reserve grondbedrijf is per 31 december 2025 € 1 miljoen. Na mutaties naar aanleiding van deze jaarrekening (verliesvoorzieningen en (tussentijdse) winstnemingen) komt de Algemene reserve grondbedrijf uit op afgerond € 995 duizend. Dit valt dus onder het minimum van € 1 miljoen, waardoor de Algemene reserve grondbedrijf wordt aangevuld met € 5 duizend ten laste van de Algemene reserve van de gemeente.

Subsidies

In de subsidieparagraaf staan de subsidies waarvoor geen bijdrage van derden wordt ontvangen en waarvoor geen geld uit reserves wordt gebruikt. Met vergoeding van derden bedoelen we subsidies en bijdragen van het Rijk en andere overheden, behalve de algemene uitkering. Het bedrag aan subsidies waarvoor wel een vergoeding van derden is of waarvoor reserves worden gebruikt, is in 2025 ongeveer € 5 miljoen.

Ondernemend en duurzaam Velsen

Tabel: Subsidie Ondernemend en duurzaam Velsen

Bedragen x € 1.000 (Verschil - is negatief)

Ondernemend en duurzaam Velsen	Jaarrekening 2024	Gewijzigde Begroting 2025	Jaarrekening 2025	Verschil
Economische en toeristische profilering	13	85	95	-10
citymarketing & Rauw aan Zee	150	150	150	0
Offshore windimpuls	50	50	50	0
Bevordering toerisme algemeen (subsidies 150 jaar IJmuiden)			70	-70
Subtotaal autorisatieniveau 1.1	213	285	365	-80
Totaal Programma Ondernemend en duurzaam Velsen	213	285	365	-80

Vitaal en sociaal Velsen

Tabel: Subsidie Vitaal en sociaal Velsen

Bedragen x € 1.000 (Verschil - is negatief)

Vitaal en sociaal Velsen	Jaarrekening 2024	Gewijzigde Begroting 2025	Jaarrekening 2025	Verschil
Ontmoetingsactiviteiten volwassenen (buurthuizen+steunpunten)	1.673	1.650	1.595	55
Buurtbemiddeling	36	38	38	0
Stimulering Vrijwilligerswerk	113	119	118	1
Stimulering Mantelzorg	412	426	420	6
Hulpverlening, bemiddeling en advies (AMW, Sociale raadslieden, ouderenadviseurs, voorlichting, bemiddeling WWZ)	617	645	664	-19
Haal- en brengdiensten (Wonenplus, tafeltje dekje etc.)	24	25	25	0
OGGZ/Collectieve preventie	82	110	147	-37
Preventieve voorzieningen/trainingen jeugd	403	451	462	-11

Jeugd en jongerenwerk (buurthuizen incl. buurtsport)	425	452	461	-9
Jeugd en jongerenwerk overig	15	0	0	0
Schoolmaatschappelijk werk	326	334	333	1
Streetcornerwork	196	201	202	-1
Combinatiefuncties	259	157	226	-69
Preventieve gezondheidszorg	38	88	85	3
Jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar uniform	1.317	1.347	1.362	-15
Sociale Wijkteams	1.043	1.139	1.148	-9
Clientondersteuning met beperking	265	260	216	44
Inloopvoorzieningen GGZ	59	64	61	3
CJG Toegang jeugdhulp	1.907	1.962	1.990	-28
Peuterspeelzaalplaatsen	210	257	259	-2
Subtotaal autorisatieniveau 2.1	9.420	9.725	9.812	-87
Minimabeleid (algemeen en kinderen)	300	317	308	9
Dagbesteding	1.918	1.962	2.103	-141
WWB werk	0	0	0	0
Maatschappelijke begeleiding algemeen	0	0	0	0
Schuldhelpverlening	58	66	57	9
Kosten maatschappelijke opvang	35	159	54	105
Subtotaal autorisatieniveau 2.2	2.311	2.504	2.522	-18
Totaal Programma Vitaal en sociaal Velsen	11.731	12.229	12.334	-105

Wonen en leven in Velsen

Tabel: Subsidie Wonen en leven in Velsen

Bedragen x € 1.000 (Verschil - is negatief)

Wonen en leven in Velsen	Jaarrekening 2024	Gewijzigde Begroting 2025	Jaarrekening 2025	Verschil
--------------------------	----------------------	------------------------------	----------------------	----------

Musea	229	239	235	4
Podiumkunst: Stadsschouwburg Velsen	1.674	1.673	1.655	18
Kunsteducatie	412	558	421	137
Amateurkunstinstellingen	287	191	288	-97
Culturele en educatieve activiteiten	223	187	210	-23
Bibliotheek	2.431	2.618	2.676	-58
Historische werkgroep	2	9	8	1
Subtotaal autorisatieniveau 3.4	5.258	5.475	5.493	-18
Totaal Programma Wonen en leven in Velsen	5.258	5.475	5.493	-18

Burger en bestuur

Tabel: Subsidie Burger en Bestuur

Bedragen x € 1.000 (Verschil - is negatief)

Burger en Bestuur	Jaarrekening 2024	Gewijzigde Begroting 2025	Jaarrekening 2025	Verschil
VOS	44	36	43	-7
Vereniging Nationale Ombudsman	19	28	20	8
Anti-discriminatiebureau	51	64	53	11
Subtotaal autorisatieniveau 4.1	114	128	116	12
Reddingswezen	164	220	163	57
Subtotaal autorisatieniveau 4.3	164	220	163	57
Totaal Programma Burger en bestuur	278	348	279	69

Subsidie totaal

Tabel: Totaal verstrekende subsidies

Jaarstukken 2025

179 van 360

Bedragen x € 1.000 (Vershil - is negatief)

Totaal Subsidies	17.480	18.337	18.471	-134
------------------	--------	--------	--------	------

Investeringsen

In deze paragraaf wordt per programma inzicht gegeven in de openstaande kredieten en het verloop over 2025. Indien van toepassing wordt aangegeven of de investering is gedaan is en daardoor het krediet kan worden afgesloten in het huidige boekjaar. Daarnaast wordt ook aangegeven of een krediet zoals opgenomen in de begroting 2025 is vervallen.

- 1) Afgesloten in 2025
- 2) Vervallen
- 3) Vervallen als gevolg van herijking Voorjaarsnota 2025

Op basis van de nota investeren en afschrijven 2025 blijven kredieten openstaan totdat het werk is afgerond. Hier is geen expliciete besluitvorming voor nodig. Investeringsen die na 2 jaar nog niet gestart zijn, vervallen. Aangezien de nieuwe nota per 1-1-2025 is ingegaan zal het laten vervallen van nog niet gestarte investeringen voor het eerst aan de orde zijn bij jaarrekening 2026.

Ondernemend en duurzaam Velsen

1 Ondernemend en duurzaam Velsen

Besch. gesteld	Omschrijving	Besluit jaar	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
2014	Onderzoek aankoop Averijhaven (voorber.)	2014	60.000	24.000	0	24.000	36.000
2022	verduurzaming gebouwen gemeent.vastgoed	2020	265.000	329.326	-65.023	264.303	697
	Investerings in duurzaamheid	2025	400.000	0	0	0	400.000
Totaal 1 Ondernemend en duurzaam Velsen			725.000	353.326	-65.023	288.303	436.697

1) Afgesloten in 2025

Vitaal en sociaal Velsen

2 Vitaal en sociaal Velsen

Besch. gesteld	Omschrijving	Besluit jaar	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
2020	Kennemerzaal, Sloop en nieuwbouw	2018	400.000	5.254	0	5.254	394.746
	Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw	2020	400.000	0	0	0	400.000
	Sloop Kennemerzaal en nieuwbouw	2021	810.000	0	0	0	810.000
	1e inrichting (nieuwe) Kennemerzaal	2021	50.000	0	0	0	50.000
2022	Brederode Daltonschool, verv.nieuwb.(voorber)	2022	463.000	463.000	0	463.000	0
2024	Brederode Daltonschool, verv.nieuwb.(uitv.)	2023	5.592.000	1.958	3.016	4.974	5.587.026
2024	De Beekvliet, nieuwbouw+uitbreiding (voorber.)	2023	550.000	192.500	357.500	550.000	0
	Investering IKC Brederode Daltonschool	2023	1.000.000	0	0	0	1.000.000
2025	De Hoeksteen, Renovatie (voorber.)	2023	262.462	0	262.462	262.462	0
	Investering De Hoeksteen	2023	279.538	0	0	0	279.538
	Investering gymzaal De Weid	2023	830.000	0	0	0	830.000
2023	Led verlichting sport	2023	700.000	518.503	27.344	545.847	154.153
2024	De Pleiaden, IKC Pleiadenschool (voorber.)	2024	200.000	100.000	0	100.000	100.000
2019	Verduurzamen zwembad (zonnepanelen)	2019 tm 2024	572.115	27.635	22.379	50.014	522.101

2024	Sporthal 't Polderhuis, Inv. duurzaamheid; warmtepomp	2021 tm 2024	330.000	0	0	0	330.000	
2024	Sporthal 't Polderhuis, Inv. duurzaamheid; beglazing	2021 tm 2024	27.000	14.460	0	14.460	12.541	
2024	Sporthal 't Polderhuis, Inv. duurzaamheid; dakisolatie	2021 tm 2024	219.000	86.906	4.858	91.765	127.235	
2024	Sporthal Ijmuiden-Oost, Inv. duurzaamheid; naisoleren dak	2021 tm 2024	60.000	38.774	6.346	45.121	14.879	
	Investering De Beekvliet	2024	6.291.000	0	0	0	6.291.000	3)
	Investering De Hoeksteen	2024	2.843.000	0	0	0	2.843.000	3)
	Kosten algemene gedeelte locatie De Weid	2024	250.000	0	0	0	250.000	3)
	Investering gymzaal De Weid	2024	535.000	0	0	0	535.000	3)
	Investering peuterspeelzaal De Weid	2024	666.000	0	0	0	666.000	3)
	Investering Vellesan College	2024	785.000	0	0	0	785.000	3)
	Investering Brederode Daltonschool	2025	5.592.000	0	0	0	5.592.000	3)
	Investering De Beekvliet	2025	4.450.000	0	0	0	4.450.000	3)
2025	St.Franciscusschool, uitbreiding (voorber)	2025	100.000	0	50.000	50.000	50.000	
	Investering gymzaal Duin&Kruidbergmavo	2025	91.000	0	0	0	91.000	3)
	Vellesan/Technisch College en Maritiem College	2025	795.000	0	0	0	795.000	
2025	De Toermalijn, vervangende nieuwbouw (voorber)	2025	795.000	0	400.000	400.000	395.000	
	Vastgoed: MFA De Bredeschool	2025	57.000	0	0	0	57.000	
	Vastgoed: Sporthal Het Polderhuis	2025	301.000	0	0	0	301.000	
	Vastgoed: Zwembad De Heerenduinen	2025	1.088.000	0	0	0	1.088.000	
2025	Brederode Daltonschool, verv.nieuwb.installaties	2025	1.448.000	0	0	0	1.448.000	
2025	Ichthus Lyceum, Inpandige verbouwing	2025	332.000	0	0	0	332.000	
Totaal 2 Vitaal en sociaal Velsen			39.164.115	1.448.990	1.133.905	2.582.897	36.581.219	

1) Afgesloten in 2025

3) Vervallen als gevolg van herijking Voorjaarsnota 2025

Wonen en leven in Velsen

3 Wonen en leven in Velsen

Besch. gesteld	Omschrijving	Besluit jaar	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
----------------	--------------	--------------	---------	--------------------	------------	--------------------	--------------

2010	Bouw- en woonrijpmaken Oud-Ijmuiden	2010	2.050.000	1.847.823	145.936	1.993.760	56.240	1)
2017	Herinrichting Pontplein (voorber.)	2017	250.000	250.000	0	250.000	0	
2021	Herinrichting Pontplein (voorber.2)	2018	125.000	125.000	0	125.000	0	
2021	Vervanging en afkoppelen riolering 2021	2021	2.107.000	979.706	302.741	1.282.447	824.553	
2023	Vervangen VRI Parkweg	2021	150.000	57.510	4.054	61.563	88.437	
2021	Herinrichting Driehuizerkerkweg (voorber.)	2021	60.000	60.000	0	60.000	0	
2023	Duinhof, Aanleg glasvezelkabel	2021	55.000	0	0	0	55.000	2)
	Riool	2022	1.961.000	0	0	0	1.961.000	
2024	Riolering, Wolff en Dekenlaan	2022	870.000	0	13.001	13.001	857.000	
2023	Herinrichting Vromaadweg - Zon Bastion	2022	200.000	1.638	11.300	12.938	187.062	
2023	Herinrichting Zijkanaal B	2022	1.150.000	69.295	24.981	94.275	1.055.725	
2023	Schouwburg-nieuwbouw en renovatie	2020 t/m 2023	24.254.000	1.767.926	1.486.263	3.254.189	20.999.811	
	Riool	2023	1.284.000	0	0	0	1.284.000	
2023	Vervangen laanbomen 2023	2023	290.000	129.613	160.387	290.000	0	1)
2023	Renovatie plantsoenen 2023	2023	250.000	183.344	66.642	249.987	13	1)
2023	Renovatie speelplekken 2023	2023	368.000	41.690	326.121	367.810	190	1)
2024	Herinrichting Pontweg/Concordiastraat	2024	575.000	26.641	14.393	41.034	533.967	
2024	Aanp. aan de Van den Vondellaan	2024	50.000	0	22.582	22.582	27.418	
2024	Wegen Lijndenweg en omgeving	2024	150.000	13.666	58.479	72.145	77.855	
2024	Riolering Lijndenweg en omgeving	2024	1.000.000	33.843	10.343	44.186	955.815	
2024	Herinrichting Pontplein (voorber.3)	2024	100.000	100.446	0	100.446	-446	
2024	Herinrichting Pontplein (voorber.4)	2024	50.000	30.270	20.511	50.781	-781	
	Riool	2024	1.357.000	0	0	0	1.357.000	
2025	Vervanging meterkasten openbare verlichting	2024	300.000	0	4.216	4.216	295.784	
2025	Riool Ventweg Velsen-Noord	2024	80.000	0	3.046	3.046	76.955	
	Riool Zijkanaal B en Dammersweg	2024	50.000	0	0	0	50.000	
	Riool Pieter Janzstraat	2024	200.000	0	0	0	200.000	
	Riool Blekersduin (veld)	2024	200.000	0	0	0	200.000	
	Riool strand (proef)	2024	300.000	0	0	0	300.000	3)
	Wegen IJmuiderslag	2024	100.000	0	0	0	100.000	
2025	Wegen Ventweg Velsen-Noord	2024	200.000	0	0	0	200.000	

	Wegen VRI Parkweg	2024	150.000	0	0	0	150.000	2)
	Wegen Zijkanaal B en Dammersweg	2024	800.000	0	0	0	800.000	3)
2024	Wegen Rotonde Wijkerstraatweg (voorber)	2024	200.000	18.386	130.486	148.872	51.128	
	Wegen Pieter Janzstraat	2024	100.000	0	0	0	100.000	
	Wegen Huis te Wissenlaan	2024	600.000	0	0	0	600.000	3)
	Wegen Julianabrug (voorber)	2024	30.000	0	0	0	30.000	
2025	Groen Ventweg Velsen-Noord	2024	40.000	0	0	0	40.000	
	Groen Zijkanaal B en Dammersweg	2024	50.000	0	0	0	50.000	
2024	Vervangen laanbomen 2024	2024	290.000	838	246.953	247.791	42.209	
2024	Renovatie plantsoenen 2024	2024	250.000	94.941	154.114	249.055	945	1)
2024	Renovatie speelplekken 2024	2024	254.000	4.815	208.220	213.035	40.965	
2024	Tractie, Vervanging Iveco bestelbus V-96-LNH	2024	103.338	0	104.145	104.145	-808	1)
2024	Tractie, Iveco extra bestelbus serviceteams V-12-RLZ	2024	103.338	0	104.145	104.145	-808	1)
2024	Tractie, Renault Kangoo V-94-LVS	2024	52.000	0	52.503	52.503	-503	1)
2021+2025	Wegen Fietsonderdoorgang Velsen-Nrd (voorber+uitv)	2021+2025	1.660.000	57.574	1.080.422	1.137.996	522.004	
2023+2025	Doorfietsroute Santpoort-Zuid (voorber+uitv)	2023 tm 2025	930.000	0	23.743	23.743	906.258	
2023	MFA Velsbroek, renovatie	2023 tm 2025	2.274.000	3.485.481	77.870	3.563.351	-1.289.351	1)
2023	MFA Velsbroek, duurzaamheidsmaatr	2023 tm 2025	600.000	223.765	21.804	245.570	354.430	1)
2024+2025	Vervangen diversen VRI's	2024+2025	900.000	0	0	0	900.000	
2024+2025	Riolering Driehuizerkerkweg	2024+2025	525.000	0	288.534	288.534	236.466	
2023+2025	Wegen Herinrichting Kanaaldijk (voorber+uitv)	2024+2025	375.000	44.776	23.800	68.575	306.425	
2024+2025	Wegen Herinrichting Driehuizerkerkweg (uitv)	2024+2025	905.000	7.765	604.694	612.459	292.541	
2025	Wegen Kruispunt Broekeroog	2024+2025	700.000	0	25.230	25.230	674.770	
2025	Groen, Poly storm herstel 2024/2025	2024+2025	800.000	0	122.849	122.849	677.151	
2025	Tractie, Voertuig Subaru Forester GXJ-64-F	2025	55.000	0	41.783	41.783	13.217	1)
	Verleiding openbare verlichting	2025	1.000.000	0	0	0	1.000.000	
	Riool	2025	2.436.000	0	0	0	2.436.000	
2025	Riolering Pontplein 2025	2025	200.000	0	80.367	80.367	119.634	
2025	Zeestrand, vervangen toiletunits	2025	300.000	0	113.824	113.824	186.176	
	Riool Zon Bastion-Vromaadweg	2025	200.000	0	0	0	200.000	3)
	Riool HWA verbinding DHK weg-Waterloo	2025	200.000	0	0	0	200.000	

	Riool Concordiastraat-Pontweg	2025	100.000	0	0	0	100.000	
2025	Wegen Pontplein 2025	2025	300.000	0	479.561	479.561	-179.561	
	Wegen IJmuiderslag	2025	300.000	0	0	0	300.000	
	Wegen Zon Bastion-Vromaadweg	2025	100.000	0	0	0	100.000	
	Wegen Rotonde Wijkerstraatweg	2025	100.000	0	0	0	100.000	
	Wegen Lijndenweg en omgeving	2025	3.500.000	0	0	0	3.500.000	
	Wegen Concordiastraat-Pontweg	2025	725.000	0	0	0	725.000	
	Wegen Julianabrug	2025	170.000	0	0	0	170.000	
2025	Vervangen laanbomen 2025	2025	450.000	0	38.927	38.927	411.073	
2025	Renovatie plantsoenen 2025	2025	259.000	0	170.354	170.354	88.646	
	Groen Lijndenweg en omgeving	2025	100.000	0	0	0	100.000	3)
	Groen Concordiastraat-Pontweg	2025	100.000	0	0	0	100.000	
	Groen Kanaaldijk	2025	200.000	0	0	0	200.000	
2025	Groen Driehuizerkerkweg	2025	120.000	0	120.061	120.061	-61	
	Groen Rotonde Wijkerstraatweg	2025	100.000	0	0	0	100.000	3)
	Groen Kruispunt Broekeroog	2025	100.000	0	0	0	100.000	
	Groen Gronddepot	2025	150.000	0	0	0	150.000	3)
	Groen Wijkeroogpark	2025	50.000	0	0	0	50.000	
2025	Renovatie speelplekken 2025	2025	389.000	0	3.444	3.444	385.556	
	Vervangingsinvesteringen Voertuigen	2025	180.000	0	0	0	180.000	3)
	Vervangingsinvesteringen Voertuigen bedrijfsauto's	2025	186.000	0	0	0	186.000	
	Vervangingsinvesteringen Voertuigen personenauto's	2025	35.000	0	0	0	35.000	
2025	Tractie, Citytransporter openbaar groen	2025	50.000	0	0	0	50.000	
2025	Tractie, Citytransporter Kinderboerderij	2025	50.000	0	0	0	50.000	
2025	Tractie, Citytransporter Duinhof 2	2025	50.000	0	0	0	50.000	
2025	Tractie, Citytransporter Duinhof 1	2025	50.000	0	0	0	50.000	
	Riool Brederoodseweg-W. de Zwijgerlaan PWR	2025	100.000	0	0	0	100.000	
	Riool Ombouw telemetrie PWR	2025	115.000	0	0	0	115.000	
	Wegen Vondellaan	2025	100.000	0	0	0	100.000	
2025	Bussluis Tolsduinerlaan	2025		0	78.028	78.028	-78.028	
2025	Hekwerk Bussluis Tolsduinerlaan	2025		0	59.130	59.130	-59.130	

2025	Wegen, Oud-IJmuiden Dok 1	2025	600.000	0	0	0	600.000
2025	Wegen Oud-IJmuiden Bik- en Arnoldkade 2025	2025	600.000	0	175.230	175.230	424.770
2025	Vorbereidingskrediet Broeklanden	2025	672.000	0	10.566	10.566	661.434
Totaal 3 Wonen en leven in Velsen			67.319.676	9.656.752	7.315.783	16.972.534	50.347.146

1) Aafgesloten in 2025

2) Vervallen

3) Vervallen als gevolg van herijking Voorjaarsnota 2025

Burger en bestuur

4 Burger en bestuur

Besch. gesteld	Omschrijving	Besluit jaar	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
2025	Post Reddingsbrigade	2021	400.000	0	7.260	7.260	392.740
Totaal 4 Burger en bestuur			400.000	0	7.260	7.260	392.740

Organisatie en financiën

5 Organisatie en financiën

Besch. gesteld	Omschrijving	Besluit jaar	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
2023	Verlichtingsarmaturen (RAAV 2023)	2023	136.340	123.030	13.800	136.829	-489 1)
2023	AV middelen microfoonsysteem (2023)	2022+2024	102.000	70.000	35.445	105.445	-3.445 1)
2023	AV middelen geluidsinstallatie (2023)	2022+2024	45.000	28.620	20.586	49.206	-4.206 1)
2023	AV middelen overig (2023)	2022+23+24	590.000	523.408	128.638	652.046	-62.046 1)
2025	Modernisering werkplekken (IP 2024)	2024	560.000	0	454.897	454.897	105.103
2024	Concernbrede ICT (IP 2024)	2024	253.000	97.772	87.431	185.203	67.797
2024	Vervanging meubilair (IP 2024)	2024	83.000	54.102	28.898	83.000	0 1)

2024	AV middelen overleg ruimtes	2024	131.000	6.133	124.867	131.000	0	1)
2024	Gemeentehuis, Inv. duurzaamheid; LED verlichting	2021 tm 2024	48.000	0	0	0	48.000	
2024	Gemeentehuis, Inv. duurzaamheid; koppelen WKO	2021 tm 2024	1.400.157	16.076	0	16.076	1.384.081	
	Renovatie tegelwerk peuterbad zwembad De Heerenduinen	2024	300.000	0	0	0	300.000	3)
2023	Modernisering werkplekken	2023+2024	437.100	231.380	205.720	437.100	0	1)
2023	Meubilair (RAAV 2023)	2023+2024	617.550	602.000	20.416	622.416	-4.866	1)
	Modernisering werkplekken	2025	560.000	0	0	0	560.000	
	Hardware/software: digitale werkplekmiddelen	2025	275.000	0	0	0	275.000	
2025	Vervanging meubilair (IP 2025)	2025	135.800	0	39.017	39.017	96.783	
	Bedrijfsmiddelen (div.progr.)	2025	280.000	0	0	0	280.000	2)
	Jaarlijks nog in te vullen	2025	355.000	0	0	0	355.000	2)
	Vastgoed: Gemeentehuis Bouwdeel A	2025	192.000	0	0	0	192.000	
	Vastgoed: Gemeentehuis Bouwdeel B	2025	268.000	0	0	0	268.000	
2025	AV middelen vergaderzalen 2025	2025	135.000	0	60.003	60.003	74.997	
	Toegangscontrole systeem (incl. camera's)	2025	240.000	0	0	0	240.000	
Totaal 4 Organisatie en financiën			7.143.947	1.752.521	1.219.718	2.972.238	4.171.709	

1) Afgesloten in 2025

2) Vervallen

3) Vervallen als gevolg van herijking Voorjaarsnota 2025

Recapitulatie

progr	Recapitulatie	Krediet	Cum uitg. t/m 2024	uitg. 2025	Cum uitg. t/m 2025	Vrije ruimte
1	Ondernemend en duurzaam Velsen	725.000	353.326	-65.023	288.303	436.697
2	Vitaal en sociaal Velsen	39.164.115	1.448.990	1.133.905	2.582.895	36.581.220
3	Wonen en leven in Velsen	67.319.676	9.656.752	7.315.783	16.972.535	50.347.141
4	Burger en bestuur	400.000	0	7.260	7.260	392.740
5	Organisatie en financiën	7.143.947	1.752.521	1.219.718	2.972.239	4.171.708
	Totaal Programma's	114.752.738	13.211.589	9.611.643	22.823.232	91.929.506

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) heeft als doel om de overheid, waaronder gemeenten, transparanter te maken en de toegang tot overheidsinformatie te verbeteren.

In 2025 werkte de gemeente verder aan de uitvoering van de Wet open overheid (Woo). We hebben het interne proces verbeterd zodat informatie beter vindbaar is. We publiceerden actief 10 van de 11 verplichte categorieën, zoals convenanten, beleidsstukken, Woo-verzoeken en besluitenlijsten. Daarmee lopen we ruim voor op het landelijke schema. De laatste categorie, beschikkingen, is deels openbaar en wordt in 2026 volledig gepubliceerd.

Voor inwoners betekent dit dat zij sneller en eenvoudiger toegang hebben tot gemeentelijke informatie. Dit vergroot de transparantie en maakt duidelijk hoe besluiten tot stand komen. In 2026 richten we ons op het afronden van de publicatie en het borgen van alle categorieën.

De ambitie van Velsen eindigt niet bij het publiceren van de stukken uit de 11 categorieën. We blijven kijken naar mogelijkheden om ook andere informatie uit eigen beweging actief openbaar te maken. Het toetsen van de kwaliteit en actualiteit van de informatie is een continu proces en moet duurzaam belegd worden. Op die manier is kwaliteit van de informatie die wij als gemeente actief openbaar maken altijd geborgd. Er is gekozen om de kwaliteitsborging veilig te stellen door eigen medewerkers als coördinatoren op te leiden en gedurende dit traject door een externe adviseur te begeleiden.

Visie op Velsen

Koers houden op de Visie op Velsen 2050 Duurzaam Verbonden

In 2021 is de Visie op Velsen geactualiseerd, in overleg met de inwoners, organisaties en bedrijven in Velsen. De visie richt zich op de volgende omwentelingen:

1. Samenleven & leefomgeving

Met bevolkingsontwikkeling naar een nieuwe samenleving. Velsen heeft een inclusieve samenleving. Ontmoeting als voorwaarde voor de leefomgeving, met een boeiend verenigingsleven, aanbod van horeca, cultuur en woningen.

2. Brede maatschappelijke welvaart

Door o.a. digitalisering (smart, robot, AI) naar een nieuwe economie. Velsen is voorloper in de innovatieve maakindustrie en heeft hoge een dichtheid aan technische bedrijven, opleiders en onderzoeksinstituten.

3. Energie & duurzaamheid

Transitie van fossiele energie naar hernieuwbare energie. Velsen heeft een circulaire economie en is hèt toonbeeld voor de energietransitie.

4. Samenspel

Veranderende relatie tussen samenleving en bestuur. Gemeente Velsen handelt vanuit vertrouwen, en krijgt dat ook terug. Het is koploper als het gaat om vitale lokale democratie.

Kompas

Naast de omwentelingen bestaat de visie ook uit de waarden, die Velsen belangrijk vindt, de kracht van Velsen en de positie; hoe Velsen zich op wil stellen. Samen vormt dit het kompas om te laven op de lange termijn.

Koers houden

De uitvoering wordt verder beschreven bij de betreffende programma's.

Jaarrekening 2025

Balans

Gecomprimeerde balans

Bedragen x € 1.000

ACTIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Immateriële vaste activa	1.539	1.470
Materiële vaste activa	184.219	188.367
Financiële vaste activa	3.240	3.688
Totaal vaste activa	188.999	193.524
Voorraden	4.230	361
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31.940	30.755
Liquide middelen	805	1.616
Overlopende activa	12.004	15.136
Totaal vlottende activa	48.979	47.868
Totaal activa	237.977	241.392

Bedragen x € 1.000

PASSIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Eigen vermogen	55.245	67.916
Voorzieningen	12.805	13.973
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	129.054	116.786
Totaal vaste passiva	197.104	198.675
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	18.515	14.810
Overlopende passiva	22.358	27.906
Totaal vlottende passiva	40.873	42.717
Totaal passiva	237.977	241.392

Vaste activa

Bedragen x € 1.000

VASTE ACTIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Immateriële vaste activa	1.539	1.470
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	11
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.539	1.459
Materiële vaste activa	184.219	188.370
- Investerings met een economisch nut:		
- In erfpacht uitgegeven gronden	13.105	13.047
- Overige investeringen met een economisch nut	92.233	95.601
- Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	53.663	52.534

- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	25.217	27.187
Financiële vaste activa	3.241	3.689
- Kapitaalverstrekingen aan:		
* Deelnemingen	2.191	2.771
* Overige verbonden partijen	-	-
- Leningen aan:		
* Overige verbonden partijen		
* Woningbouwcorporaties	33	30
- Overige langlopende leningen	1.017	888
Totaal vaste activa	188.999	193.529

Vlottende activa

Bedragen x € 1.000

VLOTTENDE ACTIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Voorraden	4.230	361
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	198	356
- Gereed product en handelsgoederen	4.032	5
- Vooruitbetalingen		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	31.939	30.755
- Vorderingen op openbare lichamen	13.653	15.847
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	9.181	9.000
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	-	-
- Overige vorderingen	9.105	5.908
Liquide middelen	805	1.616
- Kassaldi	21	20
- Banksaldi	784	1.596
Overlopende activa	12.004	15.136
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:		
* Europese overheidslichamen	-	-
* Het Rijk	6.530	8.373
* Overige Nederlandse overheidslichamen	-	21
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	5.474	6.742
Totaal vlottende activa	48.979	47.867
Totaal activa	237.977	241.396

Vaste passiva

Bedragen x € 1.000

VASTE PASSIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Eigen vermogen	55.244	67.916
- Algemene reserve	12.369	11.326
- Bestemmingsreserves	39.622	41.863
- Gerealiseerde resultaat	3.253	14.727
Voorzieningen	12.805	13.973
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.278	5.991
- Egalisatievoorzieningen	3.084	3.257

- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	4.443	4.725
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	129.054	116.786
- Onderhandse leningen van:		
* Uitgaande obligaties	5.000	5.000
* Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	97.000	85.000
* Overige binnenlandse sectoren	15.000	15.000
* Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	10.000	10.000
- Waarborgsommen	2.054	1.786
Totaal vaste passiva	197.103	198.674

Vlottende passiva

Bedragen x € 1.000

VLOTTENDE PASSIVA	31-dec 2024	31-dec 2025
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	18.515	14.810
- Kasgeldleningen		
- Banksaldi		
- Overige schulden	18.515	14.810
Overlopende passiva	22.358	31.123
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde Verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.170	4.087
- 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		
* Het Rijk	17.902	23.795
* Overige Nederlandse overheidslichamen	250	3.241
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	36	-
Totaal vlottende passiva	40.873	45.933
Totaal passiva	237.976	244.608

Gewaarborgde geldleningen/Garantstellingen

Bedragen x € 1.000

Gewaarborgde geldleningen/Garantstellingen	31-dec 2024	31-dec 2025
Gewaarborgde geldleningen	133.838	146.240
Garantstellingen	153.024	168.562

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 opstellen jaarrekening en rechtmatigheidsverantwoording

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad d.d. 30 november 2023 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie, zijn vastgesteld.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van het door de gemeenteraad op 27 november 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving, te weten het Intern Controleprotocol 2025.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar, zijn in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De algemene uitkering in de jaarrekening wordt opgenomen conform de laatste in het jaar gepubliceerde accresmededeling van de septembercirculaire. In deze jaarrekening 2025 is de berekening conform de december-circulaire opgenomen.

In de jaarrekening 2025 wordt het bedrag aan eigen bijdragen verantwoord dat in het verantwoordingsjaar aan afdrachten van het CAK is ontvangen volgens het kasstelsel.

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.

Medewerkers kunnen op basis van de cao-gemeenten onder andere vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke verlofuren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke verlofuren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. De uren die zijn gespaard onder het verlofsparen verjaren niet. Conform de door de commissie BBV gepubliceerde Nadere toelichting is een voorziening gevormd voor alle categorieën bovenwettelijke verlofuren die in artikel 6.5 van de cao-gemeenten zijn benoemd.

Diverse personele lasten blijven echter ook in 2025 toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals de ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en de overlopende vakantiegeld aanspraken.

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 activa

Vaste activa

Vaste activa

Kader

Het kader voor de vaste activa is door de raad vastgesteld in de nota Investeren en afschrijven 2025. Deze nota is van toepassing per 1 januari 2025. Hierin zijn onder meer de afschrijvingstermijnen, de methode en het moment van afschrijven opgenomen. De investeringen worden per 1 januari van het volgende 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	60 jaar
Bedrijfsgebouwen	60 jaar
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15-60 jaar
Vervoermiddelen	5-10 jaar
Machines, apparaten en installaties	10-15 jaar
Overige materiële vaste activa	4-25 jaar

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 m²). 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 € 50 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 € 50 duizend uitkomen worden deze geactiveerd.

Materiële vaste activa: investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

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 € 50 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

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is hierop een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV'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. .

Van een deelneming is krachtens artikel 1, lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

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.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

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.

Liquide middelen en overlopende posten zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Balans passiva

Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die hiervoor zijn geformuleerd. In de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen', die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

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.

Vlottende passiva

De vlottende 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

Kostenplaatsen

Een kostenplaats/deelproject 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 personele kosten eerst te verzamelen en via verdeelsleutels aan de programma's toe te rekenen. De verdeelsleutels van de Begroting 2024 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

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 31-12-2024	mutaties	Boekwaarde 31-12-2025
Kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio	-		-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	11	11
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.539	80-	1.459
Totaal	1.539	70-	1.470

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de immateriële vaste activa weer:

Bedragen x € 1.000

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Kosten afsluiten geldleningen agio/disagio	-						-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	11					11
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	1.539			80			1.459
Totaal	1.539	11	-	80	-	-	1.470

Toelichting

De immateriële vaste activa omvat de investeringen van activa in gebruik bij derden:

- de 1e inrichting van scholen
- de bijdrage aan Zeehaven IJmuiden.

De investeringen bij onderzoek en ontwikkeling betreffen de voorbereidingskosten die zijn gemaakt in het kader van het project Broeklanden.

Materiële vaste activa

Deze post bevat de stoffelijke bezittingen van de gemeente met een meerjarig economisch of maatschappelijk nut en wordt 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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Boekwaarde 31-12-2025
In erfpacht uitgegeven gronden	13.105		13.105	13.047
Overige investeringen met een economisch nut	92.233	4.095	96.328	95.601
Investerings waarvan ter bestrijding vd kosten een heffing kan worden geheven	53.663		53.663	52.534
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	25.217	-73	25.144	27.187
Totaal	184.219	4.022	188.241	188.370

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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvinge n	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
In erfpacht uitgegeven gronden	13.105		13.105		58	-	-		13.047

De desinvestering heeft betrekking op de verkoop van de erfpachtgronden percelen James Wattstraat 18, Zadelmakerstraat 64, 140, 98 en 30-32, Meubelmakerstraat 1 en 11, Wagenmakerstraat 2, Mandenmakerstraat 31 en 11-17, Klompenmakerstraat 3, 13 en 17 en Oude Pontweg 182.

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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	15.115		15.115	14.917
Woonruimten	479	1.837	2.316	2.247
Bedrijfsgebouwen	61.733	1.350	63.083	62.414
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.241		8.241	7.805
Vervoermiddelen	669		669	889
Machines, apparaten en installaties	2.866	365	3.231	3.306
Overige materiële vaste activa	3.130	543	3.673	4.023
Totaal	92.233	4.095	96.328	95.601

De woningen K.Zegelstraat 14-24, Engelmundusstraat 31-41 en Velserbeek 2 betreft vastgoed dat niet meer voldoet aan de criteria om onder de balanspost Voorraden opgenomen te worden. Deze zijn nu gerubriceerd onder de materiële vaste activa bij woonruimten. De winkels Lange Nieuwstraat 733-753 (€ 2.185 duizend) zijn om dezelfde reden gerubriceerd onder materiële vaste activa bij bedrijfsgebouwen. In de kolom reclassificatie zijn deze verschuivingen zichtbaar.

De investering met betrekking tot de Multifunctionele accommodatie in Velserbroek stond aanvankelijk geheel bij bedrijfsgebouwen op de balans. In verband met de componentenbenadering is deze deels verplaatst naar overige materiële vaste activa (€ 543 duizend) en machines, apparaten en installaties (€ 199 duizend). Om dezelfde reden is een deel van de investering Verduurzaming gemeentehuis (€ 69 duizend) en de investering Verduurzaming gebouwen gemeentelijk vastgoed (€ 24 duizend) verplaatst van bedrijfsgebouwen naar machines, apparaten en installaties.

De investering met betrekking tot de vervanging van parkeerautomaten (€ 73 duizend) stond aanvankelijk bij maatschappelijk nut. Deze is verplaatst naar economisch nut bij machines, apparaten en installaties en is 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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investeringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	15.115		15.115		198				14.917
Woonruimten	479	1.837	2.316			69			2.247
Bedrijfsgebouwen	61.733	1.350	63.083	2.618	395	1.707	1.184		62.414
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.241		8.241			432	5		7.805
Vervoermiddelen	669		669	303		82			889
Machines, apparaten en installaties	2.866	365	3.231	432	14	202	141		3.306
Overige materiële vaste activa	3.130	543	3.673	836		487			4.023
Totaal	92.233	4.095	96.328	4.189	607	2.979	1.330	-	95.601

De investeringen bij bedrijfsgebouwen hebben betrekking op duurzaamheidsmaatregelen van het zwembad (€ 22 duizend), sporthal Het Polderhuis (€ 5 duizend) en sporthal IJmuiden-Oost (€ 6 duizend). Door een overboeking van een deel van de kosten van het krediet Verduurzamen gebouwen gemeentelijk vastgoed naar de exploitatie heeft dat geleid tot een mindering op de investeringen (- € 62 duizend). Op het gebied van onderwijshuisvesting zijn investeringen gedaan in vervangende nieuwbouw Brederode Daltonschool (€ 3 duizend), nieuwbouw en uitbreiding De Beekvliet (€ 357 duizend), renovatie De Hoeksteen (€ 262 duizend), vervangende nieuwbouw De Toermalijn (€ 400 duizend) en uitbreiding St. Franciscusschool (€ 50 duizend). Daarnaast zijn investeringen gedaan in onderzoek naar nieuwbouw en/of uitbreiding van de Reddingsbrigade (€ 7 duizend), nieuwbouw en renovatie Schouwborg (€ 1.486 duizend) en renovatie van de Multifunctionele accommodatie in Velserbroek (€ 82 duizend).

De aanschaf van 4 voertuigen staat vermeld bij vervoermiddelen.

Werkzaamheden met betrekking tot het vervangen van de meterkasten van de openbare verlichting (€ 4 duizend), LED verlichting sport (€ 27 duizend), audiovoorzieningen ten behoeve van onder andere de raadszaal (€ 384 duizend) en technische installaties van de Multifunctionele accommodatie in Velserbroek (€ 17 duizend) hebben geleid tot investeringen bij machines, apparaten en installaties. 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 € 749 duizend, en uit investeringen in automatiseringsprojecten (€ 87 duizend).

De verkoop van Platbodem 199 en Spitsaak 70 is als desinvestering vermeld bij gronden en terreinen, bedrijfsgebouwen en machines, apparaten en installaties. Ook de sloop van de Dolfijnzaal heeft geleid tot een desinvestering van de zonnepanelen.

Door de nieuwe verbouwing van de Multifunctionele accommodatie in Velserbroek is de eerdere verbouwing gedesinvesteerd.

In het kader van de Regeling Specifieke Uitkering stimulering sport (SPUK) is een bijdrage ontvangen voor de verbetering van het Sportpark Schoonenberg. Deze staat vermeld in de kolom bijdrage van derden bij grond-, weg- en waterbouwkundige werken. Daarnaast zijn in het kader van de Regeling SPUK ook bijdragen ontvangen voor meerdere sporthallen, het zwembad en Led verlichting sport. Deze staan in de kolom bijdrage van derden bij bedrijfsgebouwen en bij machines, apparaten en installaties. Voor de Multifunctionele accommodatie in Velserbroek is een subsidie ontvangen van € 1.020 duizend. Deze staat vermeld in de kolom bijdrage van derden bij bedrijfsgebouwen.

Investerings 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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investeringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Riolering + huisvuil	53.468		53.468	698		1.815			52.352
Begraafplaatsen	195		195			14			182
Totaal	53.663	-	53.663	698		1.829	-		52.534

De investeringen in de riolering hebben betrekking op grote projecten die het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden. Dit zijn o.a. de projecten rioolvervangning Wüstelaan, Driehuizerkerkweg, Wolff en Dekenlaan, Lijndenweg en omgeving, Ventweg Velsen-Noord en Pontplein.

Investerings 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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investeringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	-								-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	13.140	-21	13.119	4.010		715	202		16.212
Overige materiële vaste activa	1.657		1.657	711		160			2.207
Totaal	14.797	-21	14.776	4.721	-	875	202	-	18.419

De investering met betrekking tot het vervangen van parkeerautomaten stond aanvankelijk bij maatschappelijk nut. Een deel van deze investering was van vóór 2017 en een deel vanaf 2017. Vandaar dat de verplaatsing naar economisch nut zichtbaar is in de kolom reclassificatie van de tabel vóór 2017 en vanaf 2017.

De investeringen bij grond-, weg- en waterbouwkundige werken hebben betrekking op investeringen in de nog lopende projecten Fietsonderdoorgang Velsen-Noord, Doorfietsroute Santpoort-Zuid, herinrichting Kanaaldijk, Vromaadweg-Zon Bastion, Zijkanaal B, rotonde Wijkerstraatweg, Lijndenweg en omgeving, Pontweg/Concordiastraat, Driehuizerkerkweg, Oud-IJmuiden, Pontplein, kruispunt Broekeroog en aanpassingen aan de Van den Vondellaan. Ook de aanleg van de verkeersregelinstallatie Parkweg en Rijksweg/A22/N208, de bussluis Tolsduinerlaan en investeringen in groen maken deel uit van de investeringen.

Daarnaast zijn investeringen gedaan in speelgelegenheden, het vervangen van toiletunits op het strand en investeringen ten behoeve van de bussluis Tolsduinerlaan. Deze staan vermeld onder de categorie overige materiële vaste activa.

Voor het project Bouw- en woonrijpmaken Oud-IJmuiden en Fietsonderdoorgang Velsen-Noord is subsidie van de Provincie ontvangen. Voor Oud-IJmuiden is ook een bijdrage ontvangen van het Bouwfonds. Daarnaast is in het kader van Regio Deal voor een uitvoeringsplan “vergroenen van buurten” een bijdrage ontvangen. Deze zijn opgenomen onder bijdrage van derden bij grond-, weg- en waterbouwkundige werken.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met maatschappelijk nut weer die tot en met 2016 zijn geactiveerd.

Maatschappelijk nut voor 2017	Boekwaarde 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	1.188		1.188	-			-		1.188
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.062	-52	8.010	-		1.473	-		6.537
Overige materiële vaste activa	1.170		1.170	-		127	-		1.043
Totaal	10.420	-52	10.368	-	-	1.600	-	-	8.768

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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen/ aflossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
<i>Kapitaalverstrekkingen aan:</i>								
- deelnemingen	2.191		2.191	580				2.771
- gemeenschappelijke regelingen	-		-					-
- overige verbonden partijen	-		-					-
<i>Leningen aan:</i>								
- verbonden partijen	-		-					-
- woningbouwcorporaties	33		33			-3		30
Overige langlopende leningen	1.017		1.017	19		-148		888
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	-		-					-
Totaal	3.241		3.241	599		-151		3.689

De deelnemingen waar de gemeente Velsen een bezit in heeft zijn als volgt te specificeren :

Bedragen x € 1.000

Deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Des- investeringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2025
Bank Nederlandse Gemeenten NV	636		636					636
Huisvuilcentrale HVC NV	6		6					6
Zeehaven IJmuiden NV	817		817					817
Kennemerstrand NV	32		32					32
ROM in West	722		722	540				1.262
SRO Velsen BV	10		10	40				50
voorziening deelnemingen	-32		-32					-32
Totaal	2.191		2.191	580				2.771

Deelnemingen

Aan ROM InWest heeft een kapitaalverstrekking plaatsgevonden van € 540 duizend en aan SRO Velsen voor € 40 duizend.

Leningen aan woningbouwcorporaties

Door de reguliere aflossingen is het saldo van de uitstaande leningen afgenomen met € 3 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 2025 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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Boekwaarde 31-12-2025
Onderhanden werk:				
* bouwgronden in exploitatie (incl voorziening)	198		198	356
Totaal onderhanden werk	198		198	356
Gereed product en handelsgoederen	4.032	-4.022	10	5
Vooruitbetalingen	-			-
Totaal	4.230	-4.022	208	361

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

In paragraaf Grondbeleid worden de Bouwgronden in exploitatie toegelicht.

De woningen K.Zegelstraat 14-24, Engelmundusstraat 31-41 en Velserbeek 2 en de winkels Lange Nieuwstraat 733-753 betreft vastgoed dat niet meer voldoet aan de criteria om onder de balanspost Voorraden opgenomen te worden. Deze zijn nu gerubriceerd onder de materiële vaste activa bij woonruimten en bedrijfsgebouwen. In de kolom reclassificatie is deze verschuiving zichtbaar.

Bedragen x € 1.000

Onderhanden werk	Boekwaarde 31-12-2024	Uitgaven	Inkomsten	Rente	Winstneming/ afsluiting	Boekwaarde 31-12-2025
Grond- en hulpstoffen	-					-

Verliesvoorziening grond- en hulpstoffen	-					-
Grond- en hulpstoffen	-	-	-	-	-	-
Bouwgronden in Exploitatie	8.601	-119	-138	117	312	8.773
Verliesvoorziening BIE	-8.403	-14	-	-	-	-8.417
Verliesvoorziening Wijkmeerweg	-					-
Bouwgronden in exploitatie	198	-133	-138	117	312	356
Totaal voorraad	198	-133	-138	117	312	356

Bedragen x € 1.000

Gereed product en handelsgoederen (voorraden)	Boekwaarde 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2025
Eigen verklaringen CBR	10		10	5-	-	-			5
Gereed product/handelsgoederen: grond	-		-		-	-			-
Gereed product/handelsgoederen: panden	4.022	-4.022	-			-			-
Totaal	4.032	-4.022	10	5-	-	-	-	-	5

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 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Boekwaarde 31-12-2025	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31-12-2025
Vorderingen op openbare lichamen	13.653	-866	12.787	15.847		15.847
Verstrekte kasgeldleningen	-		-	-		-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.181		9.181	9.000		9.000
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	-		-	-		-
Overige vorderingen	9.105		9.105	8.385	-2.478	5.908
Overige uitzettingen	-		-	-		-
Totaal	31.939	-866	31.073	33.233	-2.478	30.755

Vorderingen openbare lichamen

De vordering op openbare lichamen heeft grotendeels betrekking op de vordering op de Belastingdienst inzake BTW compensatiefonds (BCF) 2025 van € 14,6 miljoen. Daarnaast is de nog te ontvangen BTW € 0,5 miljoen. Het restant bestaat uit vorderingen betreffende doorbelastingen inzake kosten jeugd voor de regio en overigen.

Er heeft een reclassificatie plaatsgevonden van € 866 duizend. Dit bestaat uit € 656 duizend welke is verplaatst naar de overige nog te ontvangen bedragen onder de overlopende activa. En € 210 duizend welke is verplaatst van overige nog te ontvangen bedragen naar de Europese en Nederlandse overheidslichamen (Rijk) nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

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. Op 31 december 2025 was er een saldo bij de schatkist van € 9,0 miljoen.

Overige vorderingen

De overige vorderingen zijn afgenomen met € 3,2 miljoen. Dit komt doordat met name het saldo voor algemene debiteuren € 2,6 miljoen lager is. Het saldo debiteuren Sociaal domein is € 0,2 miljoen lager. Het saldo van de belastingdebiteuren is € 0,4 miljoen lager. De voorziening dubieuze debiteuren is iets gedaald.

Liquide middelen

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Kassaldi	21	20
Banksaldi	784	1.596
Totaal	805	1.616

Per 31 december 2025 zijn de liquide middelen met € 0,8 miljoen toegenomen ten opzichte van vorig jaar.

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 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. Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal, waarbij alleen de positieve saldi meetellen. De gemeente heeft afgelopen jaar aan deze verplichting voldaan.

Tabel: Schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		Kolom1	Kolom2	Kolom3	Kolom4	Kolom5
		Verslagjaar	2025			
(1)	Drempelbedrag	5.403	5.403	5.403	5.403	5.403
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.458	1.632	1.474	1.784	
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	3.945	3.772	3.930	3.619	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar	2025			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	270.173	270.173	270.173	270.173	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	270.173	270.173	270.173	270.173	
(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	5.403	5.403	5.403	5.403
(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)	131.233	148.479	135.569	164.163
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.458	1.632	1.474	1.784

Overlopende activa

De overlopende activa betreffen nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen.

Bedragen x € 1.000

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2024	Reclassificatie	Boekwaarde per 1-1-2025	Boekwaarde 31-12-2025
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:				
* Europese overheidslichamen	-			-
* Het Rijk	6.530	885	7.415	8.373
* Overige Nederlandse overheidslichamen	-			21
- Overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.852	-19	3.833	5.019
- Overige vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.622			1.723
Totaal	12.004	866	11.248	15.136

De van het rijk nog te ontvangen bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel.

De vordering op het Rijk bedraagt € 8,37 miljoen. Dit betreft nog te ontvangen bijdragen inzake de SISA-regelingen o.a. Oekraïne en Kindertoeslag.

Er heeft een reclassificatie plaatsgevonden van ~~€~~ 885 duizend. Dit betreft twee reclassificaties.

1. Deze is verplaatst vanuit vlottende activa: de vorderingen op openbare lichamen onder de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar van ~~€~~ 209.

2. Reclassificatie van € 675 duizend van de overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen naar te ontvangen voorschot bedragen die ontstaan door voorfinanciering met een specifiek doel.

Overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgend begrotingsjaar komen.

De nog te ontvangen hebben betrekking op diverse afrekeningen.

Er heeft een reclassificatie plaatsgevonden van per saldo ~~€~~ -19 duizend. Dit bestaat uit:

1. +€ 656 duizend welke is verplaatst van de vorderingen op openbare lichamen onder de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.

2. -€ 675 duizend omdat de posten een specifiek bestedingsdoel hadden verplaatst naar de van Europese en Nederlandse overheidslichamen (Rijk) nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

Overige vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgend begrotingsjaar komen.

De vooruitbetaalde bedragen hebben betrekking op diverse doorlopende contracten.

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 31 december 2024 en 31 december 2025 weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Eigen vermogen	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Algemene reserve	12.369	11.326
Bestemmingsreserves	39.622	41.863
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	3.253	14.727
Totaal	55.244	67.916

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

Prog	Verloop bestemmingsreserves per programma	Boekwaarde 31-12-2024	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
AD	Algemene reserve Grondbedrijf	1.000		-288	288		1.000
AD	Algemene reserve	11.370	1.023	-2.802	735		10.326
		12.370	1.023	-3.090	1.023		11.326
1	Reserve Winkelfonds Velsen	50					50
1	Reserve afvalstoffenheffing	910	642				1.552
2	Reserve Participatiewet	4.185					4.185
2	Reserve Sociaal Domein	388		-122			266
2	Reserve instroom statushouders	436					436
2	Reserve schuldenfonds	1.100					1.100
2	Reserve sportaccommodaties	1.327					1.327
2	Reserve Beschermd Wonen	387					387
2	Reserve Veerkracht Inwoners	1.300		-39			1.261
3	Reserve onderhoud openbare ruimte	7.297	825	-657			7.465
3	Reserve rioleringstarieven	1.829		-110			1.719
3	Reserve Stedelijke vernieuwing	1.675	2.000	-371			3.304
3	Reserve herhuisvesting PVMuseum	431		-431			-
3	Reserve voertuigen	224	111	-287			48
3	Reserve Ontwikkelplan Hofgeest	1.582	560	-416			1.726
3	Reserve Regeling NOZ	-					-
4	Reserve FLO	415	750	-779			386
4	Reserve COA Middelven	3.210		-273			2.937
5	Reserve Budgetoverhevelingen	1.169	308	-2.235	2.531		1.773
5	Reserve Grote Hout/binnenvaartkade	249					249

5	Reserve Oud-IJmuiden	251					251
Div	Reserve dekking kapitaallasten activa	8.491	1.528			-727	9.292
Div	Reserve Visie op Velsen	2.716		-267	-300		2.149
		39.622	6.724	-5.987	2.231	-727	41.863
AD	Rekeningsaldo huidig boekjaar		14.727				14.727
AD	Rekeningsaldo vorig boekjaar	3.253			-3.253		-
		3.253	14.727		-3.253		14.727
	Totaal	55.245	22.474	-9.077	0	-727	67.916

Verloop reserves per programma:

In het overzicht betreft de 1e kolom de stand per einde 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 van 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 vallen € 642 duizend hoger uit dan geraamd. Er is hierdoor sprake van een toename van de reserve tot € 1.552 duizend.

Reserve Participatiewet

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Verevening van tekorten/ overschotten op de BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) en afdekking eigen risico in de vang-net regeling. Leveren van bijdrage aan gemeentelijke doelstelling van begeleiden naar werk.

Reserve Sociaal domein

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: alle activiteiten gerelateerd aan de taken van het Sociaal domein.

Het afgelopen jaar is voor een totaal bedrag van € 122 duizend onttrokken aan de reserve Sociaal domein voor de uitvoering van pilots uit het innovatiebudget.

Reserve Instroom statushouders

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie en bekostiging voorzieningen instroom statushouders

Het afgelopen jaar is geen onttrekking gedaan.

Reserve Schuldenfonds

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Voorkomen van armoede en schulden bij de bevolking van Velsen

Er zijn geen onttrekkingen nodig geweest ter dekking van hogere kosten.

Reserve Sportaccommodaties

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie groot onderhoud sportaccommodaties

Het onderhoudsplan voor sportaccommodaties wordt in samenwerking met Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen (SRO) 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

Reserve Veerkracht Inwoners

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Bekostiging kosten Veerkracht Inwoners.

In de Najaarsnota 2024 is besloten om deze nieuwe reserve in te stellen en de overgebleven middelen energie-toeslag aan deze reserve toe te voegen. In 2025 is een onttrekking voor € 39 duizend gedaan ter dekking van de kosten project.

Reserve Onderhoud openbare ruimte

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egaliseren kosten van groot onderhoud in de openbare ruimte

Er is in 2025 minder uitgegeven aan groot onderhoud, omdat het onderhoud voor een klein deel is doorschoven naar een later moment.

Reserve Riolering

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie van de tarieven van rioolheffing.

De reserve Riolering is bedoeld om de tarieven te egaliseren. Er is dit jaar € 110 duizend uit de reserve onttrokken ter dekking van de kosten riolering. Dit wordt nader toegelicht in de paragraaf lokale heffingen.

Reserve Stedelijke vernieuwing

Aard: Bestemmingsreserve

De onttrekking vloeit voort uit de werkzaamheden vanuit het Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV), renovatie Orionweg, de Noostraat in samenwerking met Woningcorporatie. Conform besluitvorming bij de begroting is € 2 miljoen gestort in de reserve.

Reserve herhuisvesting Pieter Vermeulen museum

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Beschikbaar houden van gelden voor de herhuisvesting van het Pieter Vermeulen Museum. Project is in 2025 gestart en het geld is ter beschikking gesteld.

Reserve Voertuigen

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Egalisatie kosten van vervanging kleinere voertuigen (< € 35.000).

De reserve is bedoeld om de kosten van onderhoud en vervanging van voertuigen, die niet geactiveerd hoeven te worden, te egaliseren. Vanwege de aanpassing van de nota investeren en afschrijven gaan de meeste voertuigen geactiveerd worden en is het restant in de reserve voldoende voor 2 kleine aanhangwagens.

Reserve Ontwikkelplan Hofgeest

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: De reserve heeft tot doel de jaarlijkse fluctuaties in kosten en opbrengsten en risico's tot het einde van het project op te vangen. De reserve kan opgeheven worden na de definitieve bijdragen aan het bouw- en woonrijp maken van Platbodem.

Reserve Regeling Netten op Zee

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: De reserve is gevormd voor het dekken van de onderhoudskosten van de gebiedsinvesteringen in de omgeving van de vijf aanlandlocaties van de netaansluitingen en de tweede pont.

Reserve Functioneel leeftijdsontslag

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Verplichtingen voldoen uit rechten van medewerkers inzake FLO te kunnen voldoen
Er is conform de begroting gedoteerd aan deze reserve en de werkelijke kosten zijn onttrokken conform de opgave van de Veiligheidsregio.

Reserve COA middelen

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: De COA middelen zijn vrij besteedbaar en worden ingezet voor gedeelte betaling van een tweede pont en voor inzet op leefbare en weerbare wijken.

Reserve Budgetoverhevelingen

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Het overhevelen van begrotingsposten van een begrotingsjaar naar opvolgend(e) begrotingsjaar of later.

De reserve is gevormd voor het overhevelen van budgetten van een begrotingsjaar naar het opvolgende begrotingsjaar omdat deze bij het afsluiten van het boekjaar (nog) niet volledig zijn uitgegeven. De onttrekking is conform bij de jaarrekening 2024 vastgestelde budgetoverheveling van 2024 naar 2025.

Reserve Grote Hout/binnenvaartkade

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Bijdrage aan saneringskosten/opknappen van de binnenvaartkade
Er resteert nog € 250 duizend. Dit bedrag is bestemd voor het opknappen van de binnenvaartkade.

Reserve Oud-IJmuiden

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: De reserve heeft tot doel de nog te maken kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de afgesloten grondexploitatie Oud_IJmuiden op te vangen.

Reserve Dekking kapitaallasten activa

Aard: Bestemmingsreserve

Reden: Dekking voor de kapitaallasten van kapitaalgoederen.

Een bedrag van € 612 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 € 566 duizend onttrokken en is de stand van de reserve als volgt opgebouwd :

Bedragen x € 1.000

project	taak-veld	Geoor-merkt	nog niet beschikbaar	beschikbaar	besteed t/m 2024	besteed 2025	restant beschikbaar
Ondernemend en duurzaam Velsen							
Citymarketing & Rauw aan Zee, Impuls	3.4	1.995	0	1.995	1.805	0	190
Offshore Wind, impuls	3.4	640	100	540	405	0	135
Techport IJmuiden, Impuls	3.4	1.400	0	1.400	-70	566	904
Promotie, Impuls	3.4	69	0	69	63	0	6
Interessant IJmuiden	3.4	500	0	500	500	0	0
Innovatiefonds bedrijvigheid en duurzaamheid	3.4	200	0	200	200	0	0
Ship	3.4	200	0	200	200	0	0
subtotaal		5.004	100	4.904	3.103	566	1.235
Vitaal en sociaal Velsen							
Fonds Sociaal culturele infrastructuur	6.1	1.000	200	800	707	0	93
Wonen en leven in Velsen							
Startersleningen	8.3	240	0	240	19	0	221
Havenkwartier IJmuiden/Viskade	8.1	1.430	0	1.430	1.162	0	268
Kustvisie/kustplaats	8.3	200	0	200	200	0	0
Brak! Impuls	5.4	820	30	790	790	0	0
subtotaal		2.690	30	2.660	2.171	0	489
Burger en bestuur							
Democratische verrijking, impuls	0.1	325	0	325	322	0	3
Actualisatie Visie op Velsen	0.1	120	0	120	120	0	0
subtotaal		445	0	445	442	0	3
Organisatie en financiën							
Impuls buitensport	5.2	1.300	0	1.300	1.300	0	0

Totaal Visie op Velsen		10.439	330	10.109	7.722	566	1.820
nog niet beschikbaar gesteld							330
totaal reserve Visie op Velsen					2.716		2.150

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. Hiervoor geldt een minimum van € 1 miljoen.

De maximale omvang van de Algemene reserve grondbedrijf 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.

Resultaat rekeningsaldo vorig boekjaar

Het saldo van de jaarrekening wordt gerekend tot het eigen vermogen. Na besluitvorming over de Jaarstukken 2024 is het resultaat bestemd. Van het positieve resultaat is € 1 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 € 14,7 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

Voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2024	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2025	Categorie voorziening
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening pensioen wethouders	5.194	1.005	-292		5.907	1
voorziening spaarverlof	84				84	1
	5.278	1.005	292-	-	5.991	
Egalisatievoorzieningen						
Voorziening onderhoud gebouwen	3.051	1.307	-759	-375	3.224	2
Voorz.groot onderh.Westtribune Telstar	33				33	2
	3.084	1.307	-759	-375	3.257	
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden						
Voorziening vooruitontv. herinr.openb.ruimte	143	340	-329		154	3
Voorziening rioolinvesteringen	3.308	357	-130		3.535	3
Voorziening onderhoud graven	944	210	-118		1.036	3
Voorziening herstraten (grondbedrijf)	48			-48	-	3
	4.443	907	577-	-48	4.725	
Totaal	12.805	3.219	-1.628	-423	13.973	

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.

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). Per 1 januari 2022 is de pensioenverzekering van (voormalig) bestuurders door ASR eenzijdig beëindigd. ASR zorgt nog wel voor het uitkeren van de tot nu toe opgebouwde pensioenen. Het is noodzakelijk om hiervoor in eigen beheer een voorziening te treffen. Uit de actuariële berekening blijkt dat de hoogte van de voorziening € 6,2 miljoen moet zijn; er heeft een storting in deze voorziening plaatsgevonden van € 1,0 miljoen. Daarnaast is er een aanwending voor de uitbetaling aan de gepensioneerden.

Voorziening Spaarverlof

Bij het vaststellen van de cao gemeenten is opgenomen dat medewerkers vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie uren kunnen sparen. 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 is volgens de regelgeving 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. Er is dit jaar geen verlof opgenomen en niet gespaard.

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 bedraagt € 1,3 miljoen. Er zijn uitgaven geweest voor € 0,8 miljoen en er is € 375 duizend vrijgevallen uit de voorziening.

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.

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 € 340 duizend voor kosten die de gemeente maakt voor een project van derden, die zijn vastgelegd in een overeenkomst. De aanwending betreft een bedrag van totaal € 329 duizend voor de werkzaamheden in het afgelopen jaar.

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 beklemd middelen opgenomen die in een volgend jaar tot een uitgaaf zullen komen. Er is € 130 duizend aangewend.

Voorziening afkoop onderhoud graven

Het doel van deze voorziening is de ontvangen afkooprechten voor onderhoud van graven gelijkmatig te verdelen over de periode van afkoop.

Voorziening Grondbedrijf herstraten

De voorziening is bedoeld om vooruitontvangsten van derden te reserveren om deze in een later jaar aan hun specifieke bestedingsdoel: herstraten bij gerealiseerde ontwikkel projecten. In de VJN 25 is besloten om de voorziening vrij te laten vervallen, aangezien er geen uitgaven meer te verwachten zijn.

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

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Obligatieleningen	5.000	5.000
Onderhandse leningen:	122.000	110.000
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	97.000	85.000
- Binnenlandse bedrijven	15.000	15.000
- Overige binnenlandse sectoren	-	-
- Overige buitenlandse sectoren	10.000	10.000
Door derden belegde gelden:		
Waarborgsommen	2.054	1.786
Totaal	129.054	116.786

De totale rentelasten vaste schulden in 2025 zijn € 1,5 miljoen.

De leningen zijn opgenomen bij diverse financiële instellingen. In 2025 is € 12,0 miljoen aan leningen afgelost. Zie ook toelichting in de paragraaf financiering.

Onder de waarborgsommen zijn per 31 december bedragen opgenomen inzake ontvangen afkoopsommen erfpacht; er 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

Bedragen x € 1.000

Viottende passiva	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	18.515	14.810
Vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva	22.358	31.123
Totaal	40.873	45.933

De netto-vlottende schulden worden onderscheiden in crediteuren, diverse afdrachten en overige schulden. Het crediteurensaldo is € 4,0 miljoen lager. De overige schulden zijn ruim € 0,3 miljoen lager dan vorig jaar.

De vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva is toegenomen met € 6,4 miljoen.

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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.170	4.087
- 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	-	-
* Het Rijk	17.902	23.695
* Overige Nederlandse overheidslichamen	250	3.241
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	36	-
Totaal	22.358	31.023

Verplichtingen en die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

Dit betreft kosten die geboekt zijn in 2025, maar betaald worden het nieuwe boekjaar. Het bedrag is ultimo boekjaar € 100 duizend lager.

De vooruitontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen, waaronder de SISA-regelingen worden hierna gespecificeerd. Het bedrag is met ruim, € 8,8 miljoen toegenomen.

Bedragen x € 1.000

De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel	Boekwaarde 31-12-2024	Toevoe- gingen	Vrijgefallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2025
Averijhaven	-			-
SPUK uitkeringen	12.599	20.078	-12.554	20.123
Woningbouw Oud-IJmuiden west fase 1	-			-
Subsidie natuursteen Stadhuis	5			5

Subsidie hovenierswerk Velserbeek	15	72		87
Subsidie verkeersmaatregelen en RRE	5.283	12.174	-13.977	3.480
Totaal	17.902	32.325	-26.531	23.695

Bedragen x € 1.000

De van overige overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek doel	Boekwaarde 31-12-2024	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2025
Subsidie Metropool Regio Amsterdam	15	4.011	-810	3.216
Kwalificatieplicht	25			25
Waterlandoverleg Oud-IJmuiden	200		-200	-
Provincie	10		-10	-
HIRB Middenhavengebied	-			-
Totaal	250	4.011	-1.020	3.241

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, behorende bij de uitkering, worden op de programma's verrekend, 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. Hieronder is het overzicht opgenomen van het verloop van de SISA-uitkeringen.

Sisa code	De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen die betrekking hebben op de SISA-verantwoording	Boekwaarde 31-12-2024	Mutatie balans	Boekwaarde 1-1-2025	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2025
B62	Kinderopvang	2	-	2	-	2	-
C32	Ventilatie in Scholen	45	-	45	-	-	45
C55/J55	Aanpak Energie-armoede	334	-	334	-	334	-
C92	Informatiepunten Lokale Overheid	-	-	-	-	-	-
C94/J94	Lokale aanpak Isolatie	2.595	790	3.385	1.484	605	4.264
D8	Onderwijs achterstanden	183	-	183	2.623	2.596	210
D14	Covid-19 inhalen onderwijsachterstanden	150	-	150	-	150	-
D22	Voorschoolse Educatie ontheemde peuters	54	-	54	-	54	-
D23	Eenmalige specifieke uitkering lokale bibliotheekvoorzieningen	418	-	418	-	418	-
E44	Tijdelijke impuls Klimaatadaptie	1.296	-	1.296	-	-	1.296
E53	Schone Lucht Akkoord	793	790-	3	400	521	118-
E84	Verkeersveiligheidsmaatregelen	190	-	190	-	11	179
E85	Intelligente Verkeersinstallaties	111	-	111	-	7	104
E120	Stimulering Verkeersveiligheid	-	-	-	48	31	17
F28/K28	Tijdelijke regeling Cap.Dec.overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	1.318	-	1.318	2.462	1.497	2.283
G04	Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers (TOZO)	765	-	765	-	190	575
G10	Wet inburgering	1.435	-	1.435	1.407	940	1.902
G13	Onderwijsroute	22	-	22	59	81	-
H04	Btw-regeling sport	1.128	-	1.128	652	1.128	652
H10	Vastgoed transitie gesloten jeugdhulp	78	-	77	-	-	77
H12	Lokale preventie akkoorden / aanpakken	2	-	2	-	2	-
H14B	Expertise Centra Jeugdhulp	184	20-	164	-	153	11
H20	Vastgoed transitie residentiele jeugdhulp	371	29-	342	-	-	342
H26B	Randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	226	48	274	30	301	3
H30	Sport en Bewegen / Cultuurparticipatie / Sociale Basis (GALA)	692	-	692	1.223	1.029	886
H32	Meerkosten Energie openbare zwembaden	273	-	273	-	270	3
H35B	IZA-doelen 2023-2026	-	-	-	306	306	-
H39	Domein overstijgend Samenwerken 2024	29	-	29	107	41	95
H40	Transformatiemiddelen IZA 2024-2027	-	-	-	326	56	270
J04B	Regiodeals MRA West	-	-	-	4.011	795	3.216

J117B	Natuurinclusief Isoleren	94-	-	94-	70	24-	-
K02B	Netten op Zee	-	-	-	4.870	1.060	3.810
	Totaal NIEUWE REGEL SPUK TOELICHTING	12.599	0	12.599	20.078	12.554	20.123

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

Niet uit de balans blijkende 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 31-12-2024	Waarde restantbedrag 31-12-2025
A geldleningen onder directe WSW garantie	onbekend	50%	152.934	168.476
B gegarandeerde hypothecaire geldleningen	onbekend	Diverse	90	86
C staat van gewaarborgde geldleningen		100%	133.838	146.240
Totaal			286.862	314.802

*Borgstelling is in waardes uitgedrukt

A. Geldleningen onder directe WSW (Waarborgfonds Sociale Woningbouw) garantie

Bedragen x € 1.000

A Garantstellingen	Garantiebedrag 31-12-2024	Garantiebedrag 31-12-2025
Brederode Wonen	17.455	19.848
Velison Wonen	67.799	74.668
Woningbedrijf Velsen	67.632	73.921
Hof Wonen	48	39
Totaal	152.934	168.476

Het saldo is toegenomen doordat het bedrag aan nieuw aangetrokken leningen hoger is dan de reguliere aflossingen.

B. Gegarandeerde hypothecaire geldleningen

Bedragen x € 1.000

B Geborgde leningen	Garantiebedrag 31-12-2024	Garantiebedrag 31-12-2025
Hypotheke diverse banken	90	86
Totaal	90	86

Het saldo neemt af als gevolg van reguliere aflossingen van hypothecaire leningen.

C. Staat van gewaarborgde geldleningen

Bedragen x € 1.000

C Gewaarborgde leningen	Garantiebedrag 31-12-2024	Garantiebedrag 31-12-2025
Financiering Derde Haven t.b.v. Zeehaven	2.431	1.931
HVC	131.204	144.136

Suomi	21	18
L tc Groeneveen	125	104
L tc De Heerenduinen	58	52
Totaal	133.838	146.240

Het saldo neemt af als gevolg van reguliere aflossingen van de gewaarborgde leningen. Voor de HVC is sprake van een toename door nieuw aangetrokken leningen.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor 1 of meerdere toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

Tabel: Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen

Bedragen x € 1.000

Leverancier	Aard van de verplichting	Startdatum	Einddatum	optie verlenging	maximale einddatum	jaarbedrag (bedragen x € 1.000)	Schatting rest. Contract waarde/ verplichting vanaf 31-12-2025
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	12.185
A tax de Vries	Doelgroepenvervoer (uitvoeren van het vervoer)	1-1-2024	31-12-2028	2 keer 2 jaar	31-12-2032	443	3.102
Munckhof	Doelgroepenvervoer (uitvoeren van het vervoer)	1-1-2024	31-12-2028	2 keer 2 jaar	31-12-2032	996	6.975
Zorg van de Zaak	Arbodienstverlening	1-2-2024	31-1-2026	2 keer 1 jaar	31-1-2028	129	269
Firma Nagel	Strandreiniging	1-1-2023	31-12-2026	2 keer 1 jaar	31-12-2028	226	678
Operator Groep Delft B.V. (OGD), origineel	Automatisering	1-2-2021	31-1-2026	2 keer 1 jaar	31-1-2026	2.260	186
OGD verlenging	Outsourcing ICT aan OGD leveren van ICT dienstverlening	31-1-2026	31-1-2028	2 jaar is ook ingezet, zie origineel	31-1-2028	1.900	3.800
GOM Schoonhouden B.V.	GOM Schoonhouden B.V.	1-7-2022	30-6-2025	5 x 1 jaar	30-6-2030	285	1.281
Deloitte Accountants B.V.	VLS 202101 - 2100148 Accountantsdiensten	15-5-2022	14-5-2026	2 x 1 jaar	14-5-2028	153	362
Randstad Enterprise Inhouse Services B.V.	GEZ 202103 - 2100167 Inhuur brokerdienstverlening	1-11-2022	31-10-2025	3 x 1 jaar	31-10-2028	4.491	12.722
Notubiz Nederland B.V., origineel	VLS 202103 - 2100199 aanbesteding RIS	1-4-2022	31-3-2026	2 x 2 jaar	31-3-2026	40	10
NotuBiz Nederland B.V., verlenging	Raadsinformatiesysteem (RIS)	31-3-2026	31-12-2028	dit is de verlenging	31-3-2028	85	170

Buyitdirect	GEZ 20211006 - PRJ 2100256 End User Devices	7-7-2022	6-7-2026	geen	6-7-2026	519	264
Stichting VluchtelingenWerk te Amsterdam	Juridische begeleiding asielstatushouders	1-1-2025	31-12-2026	2 x 1 jaar verlenging	31-12-2028	79	237
Meyra Retail & Services BV te Nijkerk	Reguliere woningaanpassingen	1-7-2024	30-6-2027	1x 1 jaar en 1x 2 jaar	30-6-2030	584	2.626
KBenP Digitale overheid	VLS 202109 - 2100325 Aanbesteding zaaksysteem	5-9-2022	4-9-2026	6 x 1 jaar	4-9-2032	55	367
BV Technisch Bureau Jacot te Nieuw-Vennep	Audiovisuele installaties voor gemeentehuis	2-7-2024	31-12-2025	7 jaar	31-12-2032	118	824
Boot & Dart Boom-kwekerijen BV te Boskoop	Inkoop bomen	1-6-2024	1-6-2026	2 x 1 jaar verlenging	1-6-2028	150	362
ToekomstSchilders te Andijk	Onderhoud schilders-werkzaamheden	25-11-2024	24-11-2026	2 x 1 jaar verlenging	24-11-2028	333	964
Comenius verhuizingen BV te Badhoevedorp	Afvoeren en opslaan inboedels	1-1-2025	1-1-2029	2 x 1 jaar verlenging	1-1-2033	16	113
Licht Groen BV te Amsterdam	Aanpak energiearmoede	17-3-2024	31-12-2025	t/m 31-12-2025	nvt	416	-
Copijn Boomspecialis-ten te Lisse	Snoeien bomen, Perceel 1	2-7-2024	2-7-2026	max. 4 jaar	1-7-2028	802	2.004
Versteeg Boomverzorging te Zwaanshoek	Snoeien bomen, Perceel 2	2-7-2024	2-7-2026	max. 4 jaar	1-7-2028	249	623
Visma Circle B.V.	Zaaksysteem Djuma	5-9-2022	31-12-2028	3,5 jaar	04-09-2032	90	601
Centric Netherlands b.v.	Overeenkomst CLO - VTH software oplossing fysieke domein	15-4-2021	31-12-2028	4 jaar	31-3-2033	22	159
XXLLNC	Software Anonimiseren Documenten	1-7-2023	31-12-2024	8,5 jaar	30-6-2033	17	127
Vodafone Libertel B.V	Raamovereenkomst GT Connect 2 V1.3 (November 2023)	5-9-2024	31-12-2024	8 jaar	04-09-2032	60	401
UNIT4 BUSINESS SOFTWARE BV	Software Financiële administratie ERPx	1-3-2023	1-3-2027	8 jaar	28-02-2035	85	779
Bechtle B.V.	End User Devices	29-6-2025	31-12-2026	nvt	nvt	100	100
BMconsultants	Overeenkomst Kofax Total Agility KTA in de cloud (scanner)	17-5-2023	31-7-2026	0,5 jaar	16-02-2027	25	28
Visma Raet B.V.	e-HRM (Youforce)	1-1-2022	28-2-2028	4 jaar	1-1-2032	50	300
AXXERION FS BV	Service Management Tool Axxerion	1-3-2019	30-4-2023	4 jaar	28-2-2027	60	70

Veenman	Overeenkomst printers & multifunctionals 2024-2029	29-3-2024	29-3-2028	3 jaar	28-3-2031	60	314
SoftwareOne	Microsoft M365 + Azure	1-4-2025	31-3-2026	1 jaar	31-3-2027	600	746
Embrace	Sociaal intranet		31-5-2026	0 jaar	31-5-2026	17	7
PinkRocade Local Government	Applicaties domein Samenleving		1-1-2027	0 jaar	1-1-2027	900	900
Vattenfall Sales Nederland NV	Energiecontract	1-1-2024	1-1-2026	2x 2 jaar	1-1-2030	1.000	4.003
Melior Verzekeringen BV	Aansprakelijkheids- en ongevalverzekering	1-1-2020	1-1-2027	0 jaar	1-1-2027	140	140
EDV Dienstverlening	Marktmeester markten Velsen	1-1-2022	1-1-2026	0 jaar	1-1-2026	36	-
Handelskwekerij Piet van 't Wout	Inkoop beplanting	1-1-2026	1-1-2028	2 jaar	31-12-2029	150	600
De Bie Groen	Renovatie plantsoenen	1-7-2025	1-7-2027	2 jaar	1-7-2029	183	639
De Bie Groen	Vervangen laanbomen	1-7-2025	1-7-2027	2 jaar	1-7-2029	127	443

Overzicht baten en lasten 2025

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Rekening			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
P01	Ondernemend en duurzaam Velsen	-20.730	19.927	-803	-19.411	19.187	-224	1.319	-740	579
P02	Vitaal en sociaal Velsen	-143.592	42.415	-101.176	-141.720	47.009	-94.711	1.871	4.594	6.465
P03	Wonen en leven in Velsen	-40.877	13.113	-27.765	-38.096	14.261	-23.835	2.781	1.148	3.929
P04	Burger en bestuur	-24.906	3.020	-21.886	-23.447	3.871	-19.577	1.458	851	2.309
P05	Organisatie en financiën	-41.669	190.642	148.974	-41.464	192.481	151.018	205	1.839	2.044
Totaal saldo van baten en lasten		-271.774	269.118	-2.656	-264.139	276.810	12.671	7.635	7.691	15.326
	Toevoegingen aan reserves	-6.660	0	-6.660	-7.748	0	-7.748	-1.087	0	-1.087
	Onttrekkingen aan reserves	0	12.783	12.783	0	9.804	9.804	0	-2.978	-2.978
Gerealiseerd resultaat		-278.434	281.901	3.467	-271.887	286.614	14.727	6.548	4.713	11.261

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting 2025 inclusief wijzigingen			Rekening 2025			Begrotingsafwijking 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Treasury	941	820	1.761	149	1.143	1.293	-792	323	-469
OZB woningen	-1.141	10.534	9.393	-1.034	10.542	9.508	107	8	116
OZB niet-woningen	0	11.150	11.150	0	11.281	11.281	0	131	131
Parkeerbelasting	-1.457	413	-1.044	-1.415	310	-1.105	43	-103	-60
Belastingen overig	-8	585	577	-11	474	464	-3	-111	-114
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	154.208	154.208	0	155.267	155.267	0	1.059	1.059
Overige baten en lasten	-613		-613	385	1.550	1.935	998	1.550	2.548
Algemene dekkingsmiddelen	-2.279	177.710	175.432	-1.926	180.568	178.642	353	2.858	3.211
Overhead	-29.837	2.241	-27.596	-32.628	2.155	-30.472	-2.790	-86	-2.876
Vennootschapsbelasting (VpB)	-60	0	-60	17		17	77		77
Onvoorzien Algemeen	-100	0	-100	0	0	0	100	0	100
Onvoorzien Algemeen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien Algemeen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien Algemeen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien Algemeen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Onvoorzien Algemeen	0	0	0	446	0	446	446	0	446
---------------------	---	---	---	-----	---	-----	-----	---	-----

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Programma-autorisatie Ondernemend en duurzaam Velsen

Financieel overzicht programma

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Realisatie			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.4	Economische havens en waterwegen	-494	703	209	-441	445	5	53	-257	-204
3.1	Economische ontwikkeling	-815	0	-815	-668	0	-668	148	0	148
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-31	0	-31	-28	0	-28	3	0	3
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-538	325	-213	-454	346	-108	84	21	105
3.4	Economische promotie	-900	1.111	211	-906	855	-51	-6	-256	-262
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.280	923	-357	-1.490	968	-523	-211	45	-166
Totaal autorisatieniveau 1.1 Economische ontwikkeling		-4.058	3.063	-996	-3.987	2.614	-1.372	72	-448	-376
7.3	Afval	-10.164	14.067	3.904	-9.833	14.117	4.284	331	50	380
7.4	Milieubeheer	-6.508	2.798	-3.711	-5.592	2.456	-3.136	917	-341	575
Totaal autorisatieniveau 1.2 Duurzame leefomgeving		-16.672	16.865	193	-15.425	16.573	1.148	1.247	-292	956
Totaal saldo van baten en lasten		-20.730	19.927	-803	-19.411	19.187	-224	1.319	-740	579
Toevoegingen aan reserves		0	0	0	-643	0	-643	-643	0	-643
Onttrekkingen aan reserves		0	60	60	0	60	60	0	0	0
Gerealiseerd resultaat		-20.730	19.987	-743	-20.054	19.247	-807	676	-740	-64

Autorisatieniveau 1.1

1.1 Economische ontwikkeling			Bedragen x € 1.000	
Lasten				-71
Overige verschillen				
•	Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Nadeel	2
Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen				
•	De personeelslasten zijn minder hoog dan begroot.	Lasten	Voordeel	-53
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling				
•	De doorbelasting van salaris- en overheadkosten valt € 24.000 lager uit dan geraamd. De toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-147
•	De lasten vallen € 123.000 lager uit doordat minder subsidies zijn verstrekt voor kennisrijk werken en economische stimulering.			

Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			
• De lasten vallen € 84.000 lager uit door lagere eindafrekeningen voor gas en elektra over de jaren 2023 en 2024.	Lasten	Voordeel	-84
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
• De doorbelasting van overhead- en loonkosten valt € 53.000 hoger uit dan geraamd. De toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.			
• De uitgaven voor het strand zijn € 126.000 hoger uitgevallen. Dit is het gevolg van onvoorziene vervangingskosten van een toiletunit, extra reinigingskosten door meer stormen dan gebruikelijk, en aanvullende werkzaamheden aan het Vliegerpad ten behoeve van de volledige vernieuwing van de parkeerplaats.	Lasten	Nadeel	211
• In 2025 is een bijdrage over 2024 aan het Nationaal Park Zuid-Kennemerland verwerkt (€ 10.000) en een incidentele bijdrage van € 22.000 aan recreatieve structuren. Hierdoor vallen de lasten € 32.000 hoger uit dan geraamd.			
Baten			448
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-20
Taakveld 2.4			
• De baten vallen € 257.000 lager uit dan geraamd, doordat in 2025 minder binnenvaartschepen hebben aangelegd aan de Zeekade Grote Hout. Hierdoor zijn de liggelden en gerelateerde opbrengsten achtergebleven bij de begroting.	Baten	Nadeel	257
Taakveld 3.4 Economische promotie			
• De baten uit toeristenbelasting vallen € 256.000 lager uit dan geraamd. Dit verschil is ontstaan doordat ten onrechte inkomsten waren meegenomen voor overnachtingen van cruiseschippassagiers.	Baten	Nadeel	256
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
• De inkomsten op het strand vallen € 26.000 hoger uit dan geraamd. Dit komt onder meer door het doorbelasten van waterkosten.	Baten	Voordeel	-45
• De te verrekenen compensabele btw voor Spaarnwoude valt € 19.000 hoger uit dan verwacht.			
Totaal Economische ontwikkeling			377

Autorisatieniveau 1.2

1.2 Duurzame leefomgeving		Bedragen x € 1.000	
Lasten			-1.247
Taakveld 7.3 Afval			
• De doorbelasting van salaris- en overheadkosten valt € 36.000 lager uit dan geraamd. De toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.			
• De lasten voor de uitvoeringsovereenkomst met HVC vallen € 165.000 lager uit. Door het sinds 2023 ingevoerde tarief voor het ophalen van grof afval en de verbeterde scheiding op de milieustraat is de hoeveelheid grof restafval afgenomen. Dit leidt tot een structurele besparing (circa € 75.000 per jaar), die nu met terugwerkende kracht in de afrekening van HVC is verwerkt.	Lasten	Voordeel	-330
• De lasten voor de afvalstoffenbelasting vallen € 63.000 lager uit. De hoeveelheid te verbranden fijn restafval daalt jaarlijks, in 2025 opnieuw met circa 5%. Deze daling was niet voorzien en leidt zowel tot minder CO2 uitstoot als tot lagere verbrandingsbelasting.			
• De lasten voor goederen en diensten van derden vallen € 67.000 lager uit. Binnen dit budget wordt ruimte gehouden voor incidentele uitgaven aan de afvalinzamelingsinfrastructuur. In het afgelopen jaar was het aantal noodzakelijke aanpassingen geringer dan verwacht.			

Taakveld 7.4 Milieubeheer

- De lasten voor het Nationaal Isolatieprogramma vallen € 362.000 lager uit doordat in 2025 minder subsidieaanvragen voor isolatiemaatregelen zijn ingediend dan geraamd.

- De lasten voor het Lokaal Klimaat Akkoord zijn € 122.000 lager, omdat een aantal geplande activiteiten vertraging heeft opgelopen.

Lasten	Voordeel	-917
--------	----------	------

- De lasten voor Klimaat & Duurzaamheid Algemeen vallen € 193.000 lager uit. Dit komt door vertraging in de uitvoering van het soortenmanagementplan (alternatieve nestgelegenheid) en in het opstellen van het warmteprogramma.

- Voor Milieubeheer Algemeen zijn de lasten € 250.000 lager, doordat de Omgevingsdienst IJmond minder projecten heeft uitgevoerd dan begroot.

Baten	291
--------------	------------

Taakveld 7.3 Afval

- De opbrengst uit de afvalstoffenheffing valt € 53.000 hoger uit dan geraamd.

Baten	Voordeel	-50
-------	----------	-----

Taakveld 7.4 Milieubeheer

- De baten voor het Nationaal Isolatieprogramma vallen € 362.000 lager uit. De gemeente heeft hiervoor een meerjarige rijksbijdrage ontvangen, maar in 2025 zijn minder aanvragen voor isolatiemaatregelen binnengekomen en verwerkt dan verwacht. Hierdoor is minder subsidie uitgekeerd.

- De baten voor Milieubeheer zijn € 194.000 lager, omdat de Omgevingsdienst IJmond minder gesubsidieerde projecten heeft uitgevoerd dan geraamd.

Baten	Nadeel	341
-------	--------	-----

- De baten uit de CDOKE middelen vallen € 215.000 hoger uit. Deze rijksmiddelen ondersteunen gemeenten bij het opbouwen van capaciteit voor klimaat- en energietaken. In 2025 zijn binnen Velsen meer werkzaamheden verricht die voor declaratie onder deze regeling in aanmerking komen, waardoor de subsidiebaten hoger uitvallen dan begroot.

Totaal Duurzame leefomgeving	-956
-------------------------------------	-------------

Mutaties reserves

Reserve P1				Bedragen x € 1.000	
Lasten				-643	
De toevoeging aan de reserve afvalstoffenheffing bedraagt € 643.000. Hiervoor wordt verwezen naar de kostendekkendheidsberekening in de paragraaf Lokale heffingen – afvalstoffenheffing.				Lasten	Nadeel
					-643
Totaal Reserve P1				-643	

Programma-autorisatie Vitaal en sociaal Velsen

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Realisatie			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
4.2	Onderwijshuisvesting	-394	0	-394	-234	0	-234	159	0	159
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-4.901	2.687	-2.215	-4.832	2.842	-1.990	69	155	224
5.1	Sportbeleid en activering	-641	403	-237	-659	360	-299	-19	-43	-62
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-15.731	8.487	-7.244	-14.270	10.155	-4.115	1.462	1.668	3.130
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	-1.424	0	-1.424	-1.377	0	-1.377	46	0	46
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-2.153	0	-2.153	-2.201	0	-2.201	-47	0	-47
6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-772	0	-772	-772	0	-772	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	-4.822	1.059	-3.763	-4.381	803	-3.578	441	-256	185
Totaal autorisatieniveau 2.1 Ontwikkeling Velsenaren		-30.838	12.636	-18.202	-28.727	14.161	-14.567	2.111	1.525	3.635
6.3	Inkomensregelingen	-37.250	29.140	-8.110	-36.479	30.908	-5.572	771	1.767	2.538
6.4	Begeleide participatie	-4.657	0	-4.657	-4.868	0	-4.868	-212	0	-212
6.5	Arbeidsparticipatie	-4.701	0	-4.701	-4.451	27	-4.424	251	27	278
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-1.947	0	-1.947	-2.035	6	-2.029	-87	6	-81
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	-7.947	377	-7.570	-8.152	438	-7.715	-205	61	-144
6.712	Begeleiding (Wmo)	-4.253	0	-4.253	-4.541	0	-4.541	-289	0	-289
6.713	Dagbesteding (Wmo)	-3.089	0	-3.089	-3.236	0	-3.236	-146	0	-146
6.714	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	-87	0	-87	-119	41	-78	-32	41	9
6.71B	Begeleiding (WMO)	0	0	0	-13	0	-13	-13	0	-13
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	-1.561	0	-1.561	-3.397	2	-3.395	-1.836	2	-1.834
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	-16.261	0	-16.261	-15.356	2	-15.355	905	2	906

6.753	Jeugdhulp ambuland landelijk	0	0	0	-365	0	-365	-365	0	-365
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	0	0	-3.207	0	-3.207	-3.207	0	-3.207
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	-9.865	0	-9.865	-6.951	0	-6.951	2.914	0	2.914
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	-1.054	0	-1.054	-248	0	-248	807	0	807
6.791	PGB Wmo	-1.014	0	-1.014	-944	0	-944	70	0	70
6.792	PGB Jeugd	-565	0	-565	-683	0	-683	-118	0	-118
6.811	Beschermd Wonen (Wmo)	0	207	207	-7	211	204	-7	4	-3
6.812	Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	-158	0	-158	-83	0	-83	75	0	75
6.821	Jeugdbescherming	-1.348	0	-1.348	-1.441	7	-1.434	-93	7	-86
6.822	Jeugdreclassering	-268	0	-268	-221	0	-221	47	0	47
6.91	Coördinatie en beleid Wmo	-4.972	0	-4.972	-4.660	0	-4.660	312	0	312
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	-1.634	0	-1.634	-2.454	1.160	-1.294	-821	1.160	340
Totaal autorisatieniveau 2.2 Ondersteuning Velsenaren		-102.632	29.724	-72.908	-103.909	32.800	-71.109	-1.278	3.076	1.798
4.1	Openbaar basisonderwijs	-238	0	-238	-218	0	-218	20	0	20
4.2	Onderwijshuisvesting	-3.149	0	-3.149	-2.235	48	-2.187	914	48	962
5.2	Sportaccommodaties	-6.735	55	-6.680	-6.631	0	-6.631	104	-55	49
Totaal autorisatieniveau 2.3 Sport en welzijn Velsenaren		-10.122	55	-10.067	-9.084	48	-9.035	1.038	-7	1.031
Totaal saldo van baten en lasten		143.592	42.415	101.176	141.720	47.009	-94.711	1.871	4.594	6.465
Toevoegingen aan reserves		-1.413	0	-1.413	-1.413	0	-1.413	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves		0	1.045	1.045	0	477	477	0	-568	-568
Gerealiseerd resultaat		145.004	43.461	101.544	143.133	47.486	-95.647	1.871	4.026	5.897

Autorisatieniveau 2.1

2.1 Ontwikkeling Velsenaren			Bedragen x € 1.000	
Lasten				-2.111
Taakveld 4.2 - Schoolsport algemeen				
• In 2024 was een reservering opgenomen voor kosten van het gebruik van buitensportlocaties door scholen. Deze kosten zijn toen niet gedeclareerd. Over 2025 worden deze kosten wel in rekening gebracht en zijn zij binnen het budget opgevangen.		Lasten	Voordeel	-159
Taakveld 4.3 - Leerlingenvervoer				
• De werkelijke kosten voor het leerlingenvervoer vallen € 120.000 lager uit. Dit is het gevolg van minder maatwerkvoorzieningen en extra inzet op zelfstandig reizen door jongeren.		Lasten	Voordeel	-120
Taakveld 4.3 - Onderwijsachterstandenbeleid				
• De hogere lasten hangen samen met gestegen kosten voor vroeg en voorschoolse educatie. Deze worden gedekt door een hogere definitieve rijksbijdrage 2025 voor onderwijsachterstanden, maar leiden binnen dit taakveld tot een nadeel.		Lasten	Nadeel	105

Taakveld 4.3			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Voordeel	-10
Taakveld 4.3- doorbelasting salarislasten			
• De afwijking wordt veroorzaakt door lager doorbelaste salarislasten. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-45
Taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering			
• De middelen uit de Brede Regeling Combinatiefuncties (GALA) zijn niet volledig ingezet, omdat niet aan de co financieringsvoorwaarden werd voldaan. Het resterende SPUK bedrag wordt daarom terugbetaald aan het Rijk. De subsidieverstrekingen aan buurtsportcoaches en kunstcoaches laten een overschrijding zien. Dit tekort is mede ontstaan doordat het budget in eerdere jaren niet is geïndexeerd.	Lasten	Nadeel	19
Taakveld 6.1 - Stimuleren informele zorg			
• De lasten voor de mantelzorgwaardering liggen lager doordat minder aanvragen zijn ingediend. Ook de kosten voor bijeenkomsten rond eenzaamheid en ouderenzorg vallen lager uit dan begroot.	Lasten	Voordeel	-45
Taakveld 6.1			
• Binnen dit taakveld vallen de lasten lager uit. Dit betreft onder andere ondersteuning algemeen, collectief vervoer, antidiscriminatie, regenboogbeleid en GALA activiteiten. De totale onderschrijding bedraagt € 179 duizend.	Lasten	Voordeel	-179
Taakveld 6.1			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Nadeel	15
Taakveld 6.1- doorbelasting salarislasten			
• De afwijking wordt veroorzaakt door lager doorbelaste salarislasten. De toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-51
Taakveld 6.1 initiatieven Velsen Noord			
• Het wijkgericht werken heeft in 2025 vertraging opgelopen door capaciteitstekorten, wat leidt tot een incidenteel voordeel van € 120.000.			
• Voor het traject Samen Gezellig in Velsen Noord was € 179.000 beschikbaar, maar dit is in 2025 niet besteed omdat het project wordt gecombineerd met andere wijkinitiatieven.	Lasten	Voordeel	-300
• Deze middelen worden gedekt vanuit een bestemmingsreserve (COA middelen) en hebben daarom geen effect op het resultaat.			
Taakveld 6.1 Preventie jeugdbeleid jeugdzorg			
• Het voor 2025 beschikbare budget vanuit de reserve Sociaal Domein is niet ingezet. De begrote vrijval uit de reserve is dit jaar eveneens niet verwerkt, wat per saldo leidt tot een voordeel van € 147.000.	Lasten	Voordeel	-147
Taakveld 6.1 Preventie jeugdbeleid			
• Velsen treedt in 2026 op als kassier voor de regio ZKIJ voor de pilot gezinsadvocaten. Voor deze pilot is € 1.200.000 aan subsidie verstrekt voor 33 casussen. Velsen heeft drie casussen afgenomen voor in totaal € 80.000 de overige casussen zijn doorbelast aan de regiogemeenten voor € 1.100.000.	Lasten	Nadeel	1.062
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Inburgering:			
• De gemeente ontvangt middelen voor de Wet Inburgering via twee SPUK regelingen en via de algemene uitkering. De bestedingen blijven in 2025 achter omdat de uitbetaling door het Rijk niet synchroon loopt met de daadwerkelijke kosten voor de inburgeringsvoorzieningen. Vanaf 2026 past het ministerie het kasritme aan om beter aan te sluiten bij de kostenrealisatie van gemeenten.	Lasten	Voordeel	-704
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Noodopvang Oekrainers:			
• De werkelijke uitgaven voor de noodopvang bedroegen in 2025 circa € 3.100.000. Deze kosten kunnen worden gedeclareerd bij het Rijk tegen een hogere normvergoeding, waardoor een extra baat van ongeveer € 844.000 is gerealiseerd.	Lasten	Voordeel	-844
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Noodopvang vluchtelingen en onderzoek landlocatie AZC:			
• De lasten vallen lager uit dan begroot. De uitgaven voor zowel de noodopvang als het locatieonderzoek worden volledig vergoed door het COA, waardoor deze activiteiten resultaatneutraal zijn.	Lasten	Voordeel	-179
Taakveld 6.1			
• De lasten voor de ontmoetingsactiviteiten voor volwassenen vallen lager uit dan begroot, omdat een deel van de geplande activiteiten in 2025 niet is uitgevoerd.	Lasten	Voordeel	-88
Taakveld 6.21 - Wijkteams			
• De lasten vallen lager uit doordat een deel van de kosten van de wijkteams kon worden gedekt met tijdelijke SPUK GALA middelen.	Lasten	Voordeel	-46

Taakveld 6.22 - Toegang en eerstelijns jeugdhulp			
• De subsidie aan het CJG is verhoogd, omdat het budget door onvoldoende indexatie te laag was. Dit is deels gecompenseerd met GALA middelen. Daarnaast zijn de kosten voor diensten van Mentaal Beter doorgelopen tot en met september 2025, wat tot hogere lasten leidt.	Lasten	Nadeel	47
Taakveld 7.1 - Volksgezondheid			
• De regionale SPUK middelen H40 IZA transformatie (DGC) zijn niet volledig besteed. De resterende middelen worden meegenomen naar volgende jaren.	Lasten	Voordeel	-271
Taakveld 7.1- doorbelasting salarislasten			
• De afwijking wordt veroorzaakt door lager doorbelaste salarislasten. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-60
Taakveld 7.1- Preventieve gezondheidszorg			
• De kosten voor de AED voorzieningen zijn in 2025 ten laste gebracht van het GALA budget, waardoor de lasten op dit taakveld lager uitvallen.	Lasten	Voordeel	-27
Taakveld 7.1- Volksgezondheid			
• De lasten voor preventiemiddelen vallen lager uit doordat deze deels konden worden gedekt met SPUK GALA middelen. Daarnaast zijn de kosten voor de toezichthouder elders binnen het programma opgevangen.	Lasten	Voordeel	-104
Taakveld 7.1- Volksgezondheid			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Nadeel	20
Baten			-1.525
Taakveld 4.3 - Leerlingzaken algemeen			
• De vergoeding voor de leerplichtambtenaar valt € 46.000 hoger uit dan geraamd. Hoewel de kosten voor leerplicht en leerlingzaken € 20.000 hoger liggen dan het budget, leidt dit per saldo tot een voordeel van € 26.000 maar binnen de batenkant wordt € 46.000 extra verantwoord.	Baten	Voordeel	-46
Taakveld 4.3 - Onderwijsachterstandenbeleid			
• Bij de begroting is uitgegaan van de voorlopige beschikking voor onderwijsachterstandenbeleid. De definitieve beschikking 2025 ligt € 130.000 hoger. Hiervan is € 105.000 ingezet voor hogere uitgaven op onderwijsachterstanden en € 25.000 toegevoegd aan de reservering, die in komende jaren kan worden benut.	Baten	Voordeel	-105
Taakveld 4.3			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-5
Taakveld 5.1- Sportbeleid en activering			
• De middelen uit de Brede Regeling Combinatiefuncties (GALA) zijn niet volledig ingezet, doordat niet aan de co financieringsvoorwaarden kon worden voldaan.	Baten	Nadeel	43
Taakveld 6.1 Preventie jeugdbeleid			
• Als kassier voor de pilot gezinsadvocaten heeft Velsen € 1.200.000 aan subsidie ontvangen en hiervan € 1.100.000 doorbelast aan de regiogemeenten. Dit resulteert in hogere baten en een voordeel van € 1.154.000.	Baten	Voordeel	-1.154
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Inburgering:			
• Binnen de SPUK regeling kunnen niet bestede middelen uit 2025 worden meegenomen naar 2026. In 2025 is daarnaast het niet bestede SPUK bedrag uit 2024 terugbetaald aan het Rijk, wat leidt tot lagere baten.	Baten	Nadeel	582
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Noodopvang Oekrainers:			
• Per 2025 is de normvergoeding verlaagd van € 61 naar € 44 per opvangplek per dag. Door het realiseren van circa 100 extra opvangplekken én het invoeren van een eigen bijdrage bleef de normvergoeding voor Velsen desondanks meer dan kostendekkend.	Baten	Voordeel	-831
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
Noodopvang vluchtelingen en onderzoek landlocatie AZC:			
• De lagere lasten (€ 115.000) hebben geleid tot een lagere declaratie bij het COA. Daarnaast is in december 2025 € 200.000 aan SPUK middelen ontvangen vanuit de eerste cyclus van de Spreidingswet voor de bijzondere AMV opvang in Driehuis. Dit bedrag wordt via een bestedingsvoorstel meegenomen naar 2026.	Baten	Voordeel	-86
Taakveld 6.1			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-4
Taakveld 6.1			
• Voor diverse activiteiten zijn subsidies ontvangen van de provincie en de gemeente Haarlem. De WEB subsidies van Haarlem zijn in 2025 vastgesteld en verantwoord. De provinciale subsidie heeft betrekking op activiteiten rond ontmoeten en vrijwilligerswerk die in 2023 en 2024 zijn uitgevoerd.	Baten	Voordeel	-175

Taakveld 7.1- Volksgezondheid • Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-15
Taakveld 7.1- Volksgezondheid • De regionale SPUK middelen H40 IZA transformatie (DGC) zijn niet volledig besteed. De resterende middelen worden meegenomen naar volgende jaren.	Baten	Nadeel	271
Totaal Ontwikkeling Velsenaren			-3.636

Autorisatieniveau 2.2

2.2 Ondersteuning Velsenaren		Bedragen x € 1.000	
Lasten			1.278
Taakveld - overige • Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Nadeel	19
Taakveld 6.3 - Doorbelasting van salarislaster • De afwijking wordt veroorzaakt door lager doorbelaste salarislaster. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-534
Taakveld 6.3 - Minimabeleid en schuldhelpverlening • Gedurende het jaar is minder gebruikgemaakt van voorzieningen binnen het minimabeleid en de schuldhelpverlening dan was geraamd. Hierdoor zijn geplande middelen niet volledig ingezet. Dit wijst niet op een verminderde ondersteuningsbehoefte, maar op een lager dan verwacht beroep op de beschikbare regelingen.	Lasten	Voordeel	-237
Taakveld 6.4 - Begeleide participatie • Binnen dit taakveld worden de bijdragen aan IJmond Werkt voor de WSW verantwoord. Voor sociale infrastructuur zijn IJmondiale impulselden ontvangen, die samen met Beverwijk en Heemskerk worden ingezet voor het herontwerp van de re integratiedienstverlening. In 2025 zijn hiervoor lasten gemaakt ter hoogte van € 103.000 gedekt vanuit de budgetoverhevelingsreserve. • Daarnaast is in de decembercirculaire € 266.000 ontvangen als compensatie voor cao ontwikkelingen binnen sociaal ontwikkelbedrijven. Deze middelen zijn volledig doorgezet naar IJmond Werkt en gedekt vanuit dezelfde reserve. • Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 212.000.	Lasten	Nadeel	212
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie • Binnen dit taakveld worden onder andere de bijdragen aan IJmond Werkt voor re integratie verantwoord. Het budget hiervoor was toereikend. • Daarnaast is € 40.000 overgebleven op het budget voor activeringstrajecten. • Voor het herontwerp van de re integratiedienstverlening was € 30.000 gereserveerd uit de participatiereserve, maar deze lasten zijn uiteindelijk gedekt met impulselden, waardoor een voordeel ontstaat.	Lasten	Voordeel	-251
Taakveld 6.6 • Het aantal verstrekte helpmiddelen is verder toegenomen. • De stijging was hoger dan verwacht, waardoor het budget is overschreden.	Lasten	Nadeel	87
Taakveld 6.711- Huishoudelijke hulp (WMO) • Het aantal verstrekte voorzieningen voor huishoudelijke ondersteuning is verder gestegen en hoger dan eerder was voorzien, wat leidt tot hogere lasten.	Lasten	Nadeel	205
Taakveld 6.712 - ambulante begeleiding (WMO) • De overschrijding wordt veroorzaakt door een toename van het aantal voorzieningen voor ambulante begeleiding en door hoge kosten van een tijdelijk duurtraject. Dit betrof een uitzonderlijke casus ter overbrugging naar andere zorg.	Lasten	Nadeel	289
Taakveld 6.713 - Dagbesteding (WMO) • Het gebruik van de voorziening dagbesteding is sterker gegroeid dan verwacht, wat leidt tot hogere lasten.	Lasten	Nadeel	146
Taakveld 6.714 - Kortdurend verblijf (WMO) • Op het reguliere budget is € 10.000 overgebleven. Het gebruik van kortdurend verblijf was in 2025 lager dan verwacht, mogelijk doordat aanbieders met wachtlijsten te maken hadden.	Lasten	Nadeel	32

Taakveld 6.751 tot en met taakveld 6.763 - Kosten voor jeugdzorg • De lasten voor jeugdzorg vallen € 782.000 hoger uit dan begroot. • Dit wordt voor € 260.000 veroorzaakt door nagekomen zorgkosten over 2024, die hoger bleken dan vooraf ingeschat en daarom in 2025 zijn verantwoord. • Daarnaast zijn er extra kosten voor crisisbeoordelingen voor jeugd van € 60.000. Sinds 2024 worden deze afzonderlijk in rekening gebracht en niet meer gecombineerd met de beoordelingen voor volwassenen. • De resterende stijging betreft hogere kosten voor maatwerk, excessieve casussen en de maatwerkregeling acute onveiligheid. • Met dit risico was al rekening gehouden vanwege het open einde karakter van de Jeugdwet.				Lasten	Nadeel	782
Taakveld 6.791 - PGB (WMO) • Vanaf 2025 hebben de PGB budgetten een eigen taakveld. De budgetten zijn nog niet volledig in lijn gebracht met deze nieuwe indeling, waardoor een voordeel ontstaat				Lasten	Voordeel	-70
Taakveld 6.792 - PGB (jeugd) • Het PGB budget is overschreden door een toename van het aantal aanvragen. • Daarnaast wordt PGB gebruikt om niet gecontracteerde jeugdzorg te financieren, wat leidt tot extra lasten.				Lasten	Nadeel	118
Taakveld 6.812 Maatschappelijke- en Vrouwenopvang • De lasten vallen lager uit doordat minder hotelovernachtingen zijn ingezet dan begroot.				Lasten	Voordeel	-75
Taakveld 6.821 en 6.822 - Jeugdreclassering en jeugdbescherming • De kosten voor jeugdreclassering vallen € 93.000 hoger uit door hogere tarieven. • De kosten voor jeugdbescherming vallen € 47.000 lager uit dan geraamd. • Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 46.000.				Lasten	Nadeel	46
Taakveld 6.91 - Apparaatskosten WMO • Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.				Lasten	Nadeel	10
Taakveld 6.91 - Doorbelasting van salarislasten • De afwijking wordt veroorzaakt door doorbelaste salarislasten. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.				Lasten	Voordeel	-322
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd • De kosten voor het regionale apparaat jeugdhulp vallen € 63.000 lager uit door lagere uitgaven aan inhuur en advies. • Voor het Regionaal Expertise Team vallen de lasten voor Velsen € 35.000 lager uit, doordat kosten konden worden ondergebracht bij subsidie-regelingen. • Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 93.000 binnen dit taakveld.				Lasten	Nadeel	-93
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd • Gemeente Velsen heeft subsidies ontvangen voor ontwikkeling en onderzoek op het beleidsterrein van jeugd en deze gelden zijn in 2025 besteed voor € 230.000.				Lasten	Nadeel	230
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd • Het betreft diverse kleine lastenverschillen binnen dit taakveld.				Lasten	Nadeel	30
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd • Velsen heeft als kassier voor het Regionaal Expertise Team en de regionale jeugdhulp ZKIJ € 905.000 aan kosten voorgeschoten. Deze lasten zijn verantwoord binnen dit taakveld.				Lasten	Nadeel	905
Taakveld 6.92 - Doorbelasting van salarislasten • Deze afwijking hangt samen met doorbelaste salarislasten. De toelichting hierop staat bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.				Lasten	Voordeel	-251
Baten						-3.076
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.				Baten	Voordeel	-13
Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen • Het BUIG budget voor bijstandsuitkeringen is in 2025 verhoogd naar € 29,8 miljoen (2024: € 27,9 miljoen). Het aantal bijstandsgerechtigden is in 2025 met 13 inwoners gestegen. Ten opzichte van de begroting is een extra baat van circa € 1,8 miljoen gerealiseerd. Het totale resultaat op de BUIG over 2025 bedraagt circa € 3,7 miljoen positief.				Baten	Voordeel	-1.768
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie • Het voordeel ontstaat door een doorbelasting van activeringstrajecten aan de gemeente Beverwijk.				Baten	Voordeel	-27

Taakveld 6.6			
• Dit betreft een bijdrage van een woningcorporatie voor een woonvoorziening.	Baten	Voordeel	-6
Taakveld 6.711- Huishoudelijke hulp (WMO)			
• De opbrengst uit eigen bijdragen is hoger dan geraamd door een toename van het aantal voorzieningen en de jaarlijkse indexatie van het abonnementstarief.	Baten	Voordeel	-61
Taakveld 6.714 - Kortdurend verblijf			
• Naast het reguliere budget zijn SPUK DOS middelen ontvangen, wat leidt tot hogere baten.	Baten	Voordeel	-41
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd			
• De voorgeschoten kosten voor het Regionaal Expertise Team en regionale jeugdhulp ZKIJ zijn volledig verhaald op de regiogemeenten, wat leidt tot een gelijkwaardig voordeel bij de baten.	Baten	Voordeel	-905
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd			
• Gemeente Velsen heeft subsidies ontvangen voor ontwikkeling en onderzoek op het beleidsterrein van jeugd en deze gelden zijn in 2025 besteed voor € 230.000. De ontvangen subsidies zijn als baten verantwoord.	Baten	Voordeel	-230
Taakveld 6.92 - Apparaatskosten Jeugd			
• Het betreft kleine positieve afwijkingen binnen de diverse baten op dit taakveld.	Baten	Voordeel	-25
Totaal Ondersteuning Velsenaren			-1.798

Autorisatieniveau 2.3

2.3 Sport en welzijn Velsenaren		Bedragen x € 1.000	
Lasten			-1.038
Taakveld 4.1 - Doorbelasting van salarislasten			
• De afwijking wordt veroorzaakt door doorbelaste salarislasten. Een nadere toelichting staat bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-20
Taakveld 4.2 - Onderwijshuisvesting			
• De lasten vallen € 623.000 lager uit doordat het geplande noodgebouw voor de Brederode Dalton School in 2025 niet is geplaatst. Hiervoor was € 496.000 begroot; realisatie vindt plaats in 2026.			
• Daarnaast zijn er huurkosten (€ 48.000) die volledig worden gecompenseerd door huurbaten.	Lasten	Voordeel	-913
• Daarnaast vallen de kapitaallasten € 342.000 lager uit,. Dit is voornamelijk een renteëffect. Verder zijn ook de kosten voor verzekeringen en belastingen lager dan geraamd.			
Taakveld 5.2 - Doorbelasting van salarislasten			
• De afwijking wordt veroorzaakt door doorbelaste salarislasten. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Nadeel	156
Taakveld 5.2 - Sport			
• De lasten zijn lager doordat de kosten van de sportcoaches bij SRO worden verantwoord op taakveld 5.1 Combinatiefuncties.	Lasten	Voordeel	-261
• De taakstelling sport van € 100.000 is in 2025 voor 50% gerealiseerd; de volledige taakstelling wordt in 2026 ingevuld.			
Baten			7
Taakveld 4.2 - Huurbaten			
• De huurbaten vormen een compensatie voor de gemaakte huurkosten.	Baten	Voordeel	-48
Taakveld 5.2			
• Voor het ontwikkelen van sport- en beweegactiviteiten door sportcoaches is vanuit de regiodeal budget toegezegd. In 2025 is hier geen uitvoering aan gegeven, wat leidt tot lagere baten.	Baten	Nadeel	55
Totaal Sport en welzijn Velsenaren			-1.031

Mutaties reserves

Reserve P2		Bedragen x € 1.000	
Baten			568.167
Reserve Instroom Statushouders: • Voor de uitvoering van de Wet Inburgering is de reserve Instroom Statushouders beschikbaar om meerkosten te dekken die niet binnen de SISA regeling vallen. In 2025 is geen gebruik gemaakt van deze reserve.	Baten	Nadeel	273.167
Reserve participatiewet: • De geraamde meerkosten voor de herstructurering van IJmond Werkt! en het minimabeleid (€ 130.000) zijn in 2025 niet gerealiseerd. Deze kosten worden nu in 2026 verwacht, waardoor in 2025 geen onttrekking uit de reserve heeft plaatsgevonden.	Baten	Nadeel	130.000
Reserve Sociaal Domein: • Uit de reserve sociaal domein worden de kosten gedekt voor innovatie/pilot-projecten binnen het sociaal domein, hiervoor was € 252.000 gebudgetteerd. In 2025 is een bedrag van € 122.000 onttrokken voor de kosten van kinderwerk en zomerpret. Het resterende bedrag van € 130.000 is in 2025 niet onttrokken aan de reserve.	Baten	Nadeel	130.000
Reserve Veerkracht Inwoners: • Vanuit de reserve veerkracht inwoners worden de komende jaren diverse activiteiten bekostigd. Voor 2025 is er € 35.000 minder onttrokken aan de reserve omdat het project zompret al uit de resere Sociaal Domein is betaald.	Baten	Nadeel	35.000
Totaal Reserve P2			568.167

Programma-autorisatie Wonen en leven in Velsen

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Realisatie			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
2.1	Verkeer en vervoer	-16.130	3.219	-12.911	-14.929	4.431	-10.498	1.202	1.211	2.413
2.2	Parkeren	-162	0	-162	-146	4	-141	17	4	21
4.2	Onderwijshuisvesting	-55	0	-55	-13	0	-13	41	0	41
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-7.146	691	-6.454	-6.421	759	-5.661	725	68	793
7.2	Riolering	-4.365	6.997	2.632	-4.284	6.559	2.274	80	-438	-358
7.4	Milieubeheer	-250	70	-180	-248	112	-136	2	42	44
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-562	536	-26	-645	606	-39	-83	70	-13
Totaal autorisatieniveau 3.1 Infrastructuur en groen Velsen		-28.669	11.514	-17.156	-26.686	12.471	-14.215	1.983	958	2.941
8.1	Ruimtelijke ordening	-664	553	-111	-918	760	-158	-254	206	-47
8.3	Wonen en bouwen	-2.634	728	-1.907	-2.335	579	-1.757	299	-149	150
Totaal autorisatieniveau 3.2 Woningvoorraad Velsen		-3.298	1.281	-2.017	-3.253	1.339	-1.915	45	58	103
8.1	Ruimtelijke ordening	-1.446	0	-1.446	-703	0	-703	743	0	743

Totaal autorisatieniveau 3.3 (Her)ontwikkeling fysieke omgeving		-1.446	0	-1.446	-703	0	-703	743	0	743
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-3.061	0	-3.061	-3.010	0	-3.010	51	0	51
5.4	Musea	-1.167	300	-867	-1.021	300	-721	146	0	146
5.5	Cultureel erfgoed	-619	18	-600	-624	24	-600	-6	6	0
5.6	Media	-2.618	0	-2.618	-2.799	127	-2.672	-181	127	-54
Totaal autorisatieniveau 3.4 Bevorderen kunst en cultuur		-7.464	318	-7.146	-7.454	451	-7.003	10	133	142
Totaal saldo van baten en lasten		-40.877	13.113	-27.765	-38.096	14.261	-23.835	2.781	1.148	3.929
Toevoegingen aan reserves		-3.224	0	-3.224	-3.496	0	-3.496	-272	0	-272
Onttrekkingen aan reserves		0	3.573	3.573	0	2.341	2.341	0	-1.231	-1.231
Gerealiseerd resultaat		-44.101	16.686	-27.415	-41.592	16.602	-24.990	2.509	-83	2.425

Autorisatieniveau 3.1

3.1 Infrastructuur en groen Velsen		Bedragen x € 1.000		
Lasten		-1.983		
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer				
- De doorbelasting van salaris- en overheadkosten valt € 328.000 lager uit dan geraamd. De toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën - Het groot onderhoud wegen geeft een onderschrijding van € 1.196 zien. Het asfaltproject 2025 schuift door naar 2026. - De kosten voor openbare verlichting zijn € 460.000 lager door lagere tarieven voor gas en elektra. - Het budget voor verkeersmaterialen blijkt, net als in voorgaande jaren, te krap geraamd. Dit leidt tot een overschrijding van € 27.000. - De reguliere post voor niet-verhaalbare schades is in 2025 niet volledig benut, wat een voordeel van € 40.000 oplevert. - De lasten voor reiniging openbare ruimte vallen € 48.000 lager uit. De onvoorziene werkzaamheden (graffiti, opruimen na ongevallen etc.), zijn minder voorgekomen. - De jaarlijkse vergoeding aan Spaarnwoude wordt geïndexeerd op basis van de gegevens uit de Septembercirculaire, effect is € 26.000 meer vergoeding. - De herstellkosten voor werkzaamheden van nutsbedrijven in de openbare ruimte zijn € 21.000 hoger uitgevallen. - De lasten voor gemeentelijke belastingen voor tot wegen zijn € 75.000 hoger. De indexaties van voorgaande jaren waren niet volledig toereikend en hebben nabetalingen er plaatsgevonden van € 30.000. - De 1e aanbesteding voor de bouw van de tweede Noordzeekanaalpunt is € 860.000 hoger. De eerste termijnbetaling voor de bouw was hoger dan in de begroting was voorzien. - De lasten voor verkeersafwikkeling en -circulatie zijn € 36.000 lager uitgevallen doordat er minder adviseurskosten zijn gemaakt. - De toegerekend rente valt ook € 71.000 voordeliger uit. - De overige kleine verschillen bedragen per saldo € 14.000 nadelig.				
		Lasten	Voordeel	-1.202
Taakveld 2.2 Parkeren				
Er zijn geen significante afwijkingen binnen dit taakveld. De lasten vallen € 17.000 lager uit dan geraamd.		Lasten	Voordeel	-17
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting				
- De kosten voor vandalisme en glasschade zijn lastig te begroten. In 2025 zijn deze lasten lager uitgevallen dan verwacht, wat resulteert in een voordeel van € 45.094. - Overige kleinere verschillen leiden tot een nadeel van € 3.900.		Lasten	Voordeel	-41

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- De doorberekende salaris- en overheadkosten vallen € 216.000 lager uit dan begroot. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.
- Van de door Tennet beschikbaar gestelde compensatiegelden voor groenvoorzieningen is € 87.000 in 2025 nog niet besteed. De werkzaamheden lopen door in 2026; hiervoor is een bestedingsvoorstel ingediend.
- De kosten voor maaien vallen € 59.000 lager uit dan geraamd omdat de frequentie van maaien afhankelijk is van de groeiomstandigheden van het gras.
- De lasten voor boomziektebestrijding zijn € 16.000 omdat minder bestrijding nodig was.
- De uitgaven voor het groenstructuurplan zijn € 141.000 minder want de voorbereiding kost meer tijd om tot inzet MRA-middelen te komen.
- De kosten voor plantsoenen zijn € 55.000 lager. IJmond Werkt! kon minder personeel inzetten dan begroot.
- De uitgaven voor straatbeplanting vallen € 44.000 lager uit. Extra middelen voor areaaluitbreiding (vanuit gesteld bij VJN 2025) hebben langere aanlooptijd nodig.
- De onderhoudskosten voor openbare waterwegen zijn € 83.000 lager, vanwege uitstel van € 67.000 op groot onderhoud.
- Voor het Speel- en Beweegplan is € 10.000 niet ingezet.
- Overige kleinere verschillen leiden per saldo tot een nadeel van € 12.000.
- Het budget voor onderhoud openbaar groen staat op een ander taakveld; dit levert hier een voordeel van € 35.519 op.

Lasten Voordeel -760

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Het budget voor klein onderhoud is op een ander taakveld verantwoord. Dit leidt binnen dit taakveld tot een nadeel van € 36.000.

Lasten Nadeel 36

Taakveld 7.2 Riolering

- De doorbelasting van overhead- en salariskosten valt € 56.000 lager uit dan geraamd. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën..
- De beheerkosten riolering vallen € 140.000 hoger uit door diverse spoedgevallen waarvoor extra inzet noodzakelijk was.
- De toegerekende rente valt voordeliger uit vanwege een lagere omslagrente
- Van de reguliere post onderzoekskosten riolering is € 34.000 niet ingezet. Deze post wordt uitsluitend benut wanneer geen investeringsbudget beschikbaar is om de kosten te dragen. Verder wordt verwezen naar de paragraaf Lokale heffingen – Riolering voor aanvullende toelichting.

Lasten Voordeel -80

Taakveld 7.4 Milieubeheer

- Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.

Lasten Voordeel -2

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

- De doorbelasting van salaris- en overheadkosten valt € 23.000 lager uit dan geraamd. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.
- Voor dit taakveld was huur van gebouwen geraamd. Deze huurkosten zijn echter verantwoord binnen Beheer en Onderhoud, wat hier een voordeel oplevert van € 38.000.
- Door hogere inkomsten voor toekomstig onderhoud van graven is de storting in de voorziening onderhoud graven € 95.000 hoger uitgevallen.
- De aanleg van glasvezel op de begraafplaats is niet geactiveerd omdat de werkelijke kosten te laag waren. Deze uitgaven zijn daarom ten laste van de exploitatie gebracht, wat een nadeel van € 48.000 oplevert.
- Overige kleinere verschillen leiden per saldo tot een nadeel van € 1.000.

Lasten Nadeel 83

Baten

-958

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

- De verhaalde schades op lichtmasten zijn € 121.000 hoger, vanwege een verbeterde inrichting van het kostenverhaalproces.
- De toerekening van uren aan investeringen is € 95.000 minder. Er is meer tijd besteed aan de verkenningfase en niet aan uitvoeren van de investeringen.
- De ontvangen afkoopsommen voor overgenomen grond zijn € 34.000 hoger. Deze middelen worden gestort in de bestemmingsreserve onderhoud openbare ruimte.
- De baten voor reiniging openbare ruimte zijn € 178.000 hoger vanwege nabetalingen door Verpact over 2023 en 2024.
- De nutsbedrijven hebben meer werkzaamheden in de openbare ruimte, gedaan, € 23.000 voordeel.
- De eerste aanbetaling voor de tweede Noordzeekanaalpont is € 859.000 meer waardoor de beschikbare subsidie voor de aanschaf en exploitatie van de pont meer is belast.
- Daarnaast zijn € 75.000 aan subsidies ontvangen en besteed aan verkeersmaatregelen en initiatieven voor verkeersveiligheid die niet vooraf waren geraamd.
- Overige kleinere inkomsten leiden per saldo tot een voordeel van € 16.000.

Baten Voordeel -1.212

Taakveld 2.2 Parkeren

- Er zijn geen significante afwijkingen binnen dit taakveld. De baten vallen € 4.000 hoger uit dan geraamd.

Baten Voordeel -4

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- In 2025 was meer voorbereidingstijd nodig voor de inzet van de Regio Deal-middelen. Hierdoor zijn deze middelen nog niet als dekking voor uitgaven aangewend, wat leidt tot een onderschrijding op de geraamde inkomsten van € 85.000.
- De gemeente heeft € 18.000 ontvangen aan vergoedingen van derden voor het herstellen van schade in openbaar groen.
- Voor diverse Regiodeal programma's vallen de baten € 132.000 hoger uit dan geraamd, als gevolg van hogere subsidiebestedingen voor:
 - VAT kosten: € 61.000
 - Duurzame Gebiedsfinanciering: € 41.000
 - Leren en Community: € 30.000
- Overige verschillen leiden per saldo tot een voordeel van € 3.000.

Baten Voordeel -68

Taakveld 7.2 Riolering

- De onttrekking uit de voorziening riolering valt € 296.000 lager uit dan geraamd. Dit komt vooral door lagere lasten voor vrijstelling, leegstand en oninbaar, waardoor minder onttrekking uit de egalisatievoorziening nodig was.
- Van de geraamde opbrengsten riooltarieven van € 6.570 is uiteindelijk € 27.000 minder ontvangen dan begroot.
- Overige verschillen leiden per saldo tot een nadeel van € 15.000.

Baten Nadeel 438

Taakveld 7.4

- Voor het realiseren van alternatieve nestgelegenheid voor vogels en vleermuizen in het kader van het Soortenmanagementplan meer subsidie besteed dan geraamd. Dit heeft geleid tot € 42.000 hogere baten.

Baten Voordeel -42

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

- In 2025 is de belangstelling voor bosgraven sterk toegenomen. Bosgraven worden doorgaans voor 40 jaar uitgegeven (langer dan reguliere graven), waardoor de baten voor grafrechten stijgen. De inkomsten uit grafrechten vallen € 12.000 hoger uit dan geraamd.
- De ontvangen onderhoudsvergoedingen zijn € 94.000 hoger dan begroot. Dit heeft geleid tot een overeenkomstig hogere storting in de voorziening onderhoud graven.
- Overige kleinere verschillen leiden tot een voordeel van € 2.000.
- De huurinkomsten voor de begraafplaats zijn op taakveld 7.5 geraamd, maar zijn feitelijk verantwoord op de kostenplaats Beheer en Onderhoud. Dit leidt hier tot een nadeel van € 38.000.

Baten Voordeel -70

Totaal Infrastructuur en groen Velsen

-2.941

Autorisatieniveau 3.2

3.2 Woningvoorraad Velsen

Bedragen x € 1.000

Lasten				-45
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening Op dit taakveld worden de kosten voor anterieure overeenkomsten verantwoord. - De doorbelasting van salaris- en overheadkosten valt € 568.000 nadeliger uit dan begroot. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën. - De ontvangen inkomsten uit anterieure overeenkomsten van € 340.000 worden gestort in de voorziening openbare ruimte. Deze storting was niet geraamd en leidt tot een nadeel binnen dit taakveld. - Voor project Platbodem was in 2025 rekening gehouden met een afboeking van de boekwaarde (€ 437.000) en sloop- en woonrijpmaakkosten (€ 147.000). De afboeking is uiteindelijk verantwoord op taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen, wat hier een voordeel van € 437.000 oplevert. - De sloop- en woonrijpmaakkosten zijn nog niet gemaakt en leiden tot een voordeel van € 147.000. - De algemene post voor plankosten en overige voorbereidingswerkzaamheden bedroeg € 80.000. Hiervan is slechts € 10.000 ingezet, wat een voordeel van € 70.000 oplevert.				
	Lasten	Nadeel		253
Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen - De doorbelastingen van salaris- en overheadkosten vallen € 92.000 lager uit dan geraamd. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën. - De uitgaven voor de gebiedsontwikkeling woonwagens zijn € 54.000 hoger door een niet geraamde afboeking van de restantboekwaarde als gevolg van een verkoop in 2024. - De uitgaven voor het project Stedelijke Vernieuwing IJmond, volledig gedekt door de subsidie Netten op Zee, vallen € 120.000 lager uit dan begroot. - De kosten voor de gebiedsontwikkeling Pont tot Park zijn € 86.000 lager als gevolg van minder inhuur van capaciteit. - De lasten voor startersleningen vallen € 9.000 lager uit dan geraamd. - De toegerekende rente valt € 23.000 lager uit dan geraamd. - Overige verschillen leiden per saldo tot een voordeel van € 22.000.				
	Lasten	Voordeel		-298
Baten				-58
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening Op dit taakveld worden de inkomsten voor de anterieure overeenkomsten verantwoord. - Voor het doorberekenen van interne kosten naar projecten en grondexploitaties was € 484.000 geraamd. Uiteindelijk is hiervan € 390.000 gerealiseerd, wat resulteert in een nadeel van € 94.000. Door het afnemen van het aantal grondexploitaties komt deze doorbelasting steeds verder onder druk te staan. - In 2025 is € 340.000 aan inkomsten uit anterieure overeenkomsten ontvangen, terwijl € 69.000 was geraamd. Dit leidt tot een voordeel van € 271.000. Deze inkomsten worden gestort in de voorziening onderhoud openbare ruimte. - In 2025 hebben enkele kleine grondverkopen plaatsgevonden met een gezamenlijke opbrengst van € 29.000. Deze opbrengst was niet geraamd.				
	Baten	Voordeel		-207
Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen - De baten voor de gebiedsontwikkeling woonwagens vallen € 68.000 lager uit dan geraamd. - Binnen het project Stedelijke Vernieuwing IJmond, volledig gedekt door de subsidie Netten op Zee, is in 2025 € 89.000 minder subsidie besteed dan begroot. Het project wordt in 2026 vervolgd in samenwerking met de gemeenten Beverwijk en Heemskerk. - Overige verschillen leiden per saldo tot een voordeel van € 8.000.				
	Baten	Nadeel		149
Totaal Woningvoorraad Velsen				-103

Autorisatieniveau 3.3

3.3 (Her)ontwikkeling fysieke omgeving	Bedragen x € 1.000
Lasten	-743

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- De doorbelastingen van salaris- en overheadkosten vallen € 670.000 lager uit dan geraamd. Toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.

• De lasten voor de invoering van de Omgevingswet zijn € 34.000 lager door minder inzet van externe capaciteit.	Lasten	Voordeel	-743
• De onderzoek- en advieskosten Kustplaats vallen € 15.000 lager uit dan begroot.			
• Overige kleinere verschillen leiden per saldo tot een voordeel van € 24.000.			

Totaal (Her)ontwikkeling fysieke omgeving			-743
--	--	--	-------------

Autorisatieniveau 3.4

3.4 Bevorderen kunst en cultuur			Bedragen x € 1.000
Lasten			-10
Taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie			
• Binnen dit taakveld heeft een verschuiving van subsidies plaatsgevonden tussen taakveld 5.3 en 5.6. Dit leidt per saldo tot een voordeel van € 51.000.	Lasten	Voordeel	-51
Taakveld 5.5 - Cultureel erfgoed			
• In 2025 zijn geen kosten gemaakt voor archeologisch onderzoek.	Lasten	Voordeel	-140
Taakveld 5.6 - Bibliotheek			
• De bibliotheek voert diverse activiteiten uit, waaronder het Informatiepunt Digitale Overheid en verruimde openingstijden. Voor deze werkzaamheden zijn aanvullende subsidies verstrekt ter hoogte van € 123.000.			
• Daarnaast is aan de bibliotheek een aanvullende subsidie van € 42.000 verstrekt voor de hogere huurlasten.	Lasten	Nadeel	181
• Het resterende deel van de hogere lasten, € 16.000, komt door een hogere subsidie-uitgave dan begroot.			
Baten			-132
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed			
• Vanuit het restauratiefonds is een subsidie van € 5.000 ontvangen.	Baten	Voordeel	-5
Taakveld 5.6 - Bibliotheek			
• De bibliotheek voert diverse activiteiten uit, waaronder het Informatiepunt Digitale Overheid en verschillende taalactiviteiten. Voor deze werkzaamheden heeft de gemeente Velsen subsidies ontvangen, die zijn doorgezet naar de bibliotheek voor de uitvoering van deze taken. Dit resulteert in een batenvoordeel van € 127.000.	Baten	Voordeel	-127
Totaal Bevorderen kunst en cultuur			-142

Mutaties reserves

Reserve P3		Bedragen x € 1.000	
Lasten			272
Reserve Onderhoud Openbare Ruimte: De reserve is voor onderhoudswerkzaamheden in de openbare ruimte. De onder- en overschrijdingen op het reguliere budget voor groot onderhoud worden met deze bestemmingsreserve verrekend. Het verschil van € 325.000 nadeel wordt voornamelijk verklaard door: • een onderbesteding voor de openbare verlichting van € 215.000. Er wordt geheel vervangen en neemt de inzet van dit budget steeds verder af. Op termijn wordt dit budget bijgesteld; • een hogere storting van afkoopsommen van € 34.000; • een onderschrijding op het groot onderhoud openbare waterwegen van € 68.000; • een onderschrijding op het onderhoud van civiele kunstwerken van € 8.000.			
	Lasten	Nadeel	325
Reserve Ontwikkelplan Hofgeest: • In de reserve Ontwikkelplan Hofgeest wordt de grondopbrengst van project Platbodem gestort. De opbrengst is € 53.000 lager dan geraamd. Hierdoor wordt € 53.000 minder aan de reserve toegevoegd.			
Baten			1.232
Reserve Onderhoud openbare Ruimte De onttrekking wegens extra uitgaven wegen vanwege grote asfaltprojecten en uitgaven Hofgeest zijn uiteindelijk substantieel lager uitgevallen dan geraamd. Bij de NJN is de onttrekking uit de reserve voor projecten groot onderhoud wegen al met € 3.000 naar beneden bijgesteld. Het was bekend dat gedeelte van de werkzaamheden in 2026 zouden gaan plaatsvinden, uiteindelijk is de onttrekking voor extra groot onderhoud wegen € 993.000 voor 2025 lager dan geraamd. De middelen blijven gereserveerd in de reserve voor uitgaven in 2026. Overige verschillen € 4.000 nadelig.			
	Baten	Nadeel	989
Reserve Ontwikkelplan Hofgeest: • Het afboeken van de restantboekwaarde van de projecten Spitsaak en Springplank komt ten laste van deze reserve. Daarnaast zouden ook de kosten voor sloop- en bouwrijp maken uit deze reserve worden gedekt. Omdat deze werkzaamheden in 2025 nog niet zijn uitgevoerd, is € 169.000 minder aan de reserve onttrokken dan geraamd.			
	Baten	Nadeel	169
Reserve Riolering De onttrekking is gelijk aan de raming. Geen toelichting nodig.			
	Baten	Nadeel	0
Reserve Stedelijke Vernieuwing: • De onttrekking voor de vaststelling van de gebiedsvisie Pont tot Park valt € 59.000 lager uit dan geraamd. Dit komt door minder inhuur van extra capaciteit dan was voorzien.			
	Baten	Nadeel	59
Visie op Velsen -kosten startersleningen • Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.			
	Baten	Nadeel	15
Totaal Reserve P3			1.504

Programma-autorisatie Burger en bestuur

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Realisatie			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur		-5.691	0	-5.691	-6.006	315	-5.691	-314	315	1

Totaal autorisatieniveau 4.1 Goed functionerend bestuur		-5.691	0	-5.691	-6.006	315	-5.691	-314	315	1
0.2	Burgerzaken	-3.220	1.665	-1.555	-2.516	1.701	-814	705	36	741
8.3	Wonen en bouwen	-3.680	1.325	-2.356	-3.022	1.794	-1.228	659	469	1.128
Totaal autorisatieniveau 4.2 Efficiënte dienstverlening		-6.901	2.990	-3.911	-5.537	3.495	-2.042	1.363	506	1.869
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-8.645	0	-8.645	-8.536	37	-8.500	108	37	145
1.2	Openbare orde en veiligheid	-3.669	31	-3.638	-3.368	24	-3.344	301	-7	294
Totaal autorisatieniveau 4.3 Versterken van de leefbaarheid		-12.314	31	-12.283	-11.904	61	-11.844	409	30	439
Totaal saldo van baten en lasten		-24.906	3.020	-21.886	-23.447	3.871	-19.577	1.458	851	2.309
Toevoegingen aan reserves		-750	0	-750	-750	0	-750	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves		0	1.252	1.252	0	1.053	1.053	0	-199	-199
Gerealiseerd resultaat		-25.656	4.272	-21.384	-24.197	4.924	-19.274	1.458	651	2.110

Autorisatieniveau 4.1

4.1 Goed functionerend bestuur				Bedragen x € 1.000	
Lasten				314	
Taakveld 0.1 Goed functionerend bestuur					
• De afwijking betreft inhuur vanwege ziekte voor kabinetzaken				Lasten	Nadeel 118
Taakveld 0.1 Goed functionerend bestuur					
• De jaarlijkse bijdrage aan de VNG, bestaande uit de reguliere contributie en de bijdrage aan het GGU fonds (Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering), is in 2025 niet correct geraamd. Dit leidt tot een nadeel van € 196.000				Lasten	Nadeel 196
Baten				-314	
Taakveld 0.1 Goed functionerend bestuur					
• De aanwending voorziening wethouderspensioenen was niet begroot voor € 298.000				Baten	Voordeel -314
Totaal Goed functionerend bestuur				0	

Autorisatieniveau 4.2

4.2 Efficiënte dienstverlening				Bedragen x € 1.000	
Lasten				-1.363	
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening					
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.				Lasten	Voordeel -7
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening					
• De afwijking betreft lager doorbelaste overhead- en salarislasten. Een nadere toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.				Lasten	Voordeel -523
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening					
• De kosten voor reispapieren zijn in 2025 € 60.000 lager uitgevallen dan geraamd. Deze post wordt begroot op basis van historische gegevens en verwachte ontwikkelingen in de maatschappij, maar in de praktijk blijkt dit niet altijd nauwkeurig voorspelbaar.				Lasten	Voordeel -60

Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Het aantal aanvragen voor verklaringen omtrent gedrag (VOG's) daalt al geruime tijd, omdat deze steeds vaker rechtstreeks via het ministerie worden aangevraagd. Dit leidt tot lagere opbrengsten, maar ook tot lagere kosten. In de Voorjaarsnota 2025 is hiervoor een budgetbijstelling aangeleverd, maar deze is niet volledig verwerkt. Dit resulteert in een voordeel van € 38.000.	Lasten	Voordeel	-38
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Het budget voor huwelijksvoltrekkingen, dat bij de burgerlijke stand is geraamd, is in 2025 niet benut. Dit resulteert in een voordeel van € 96.000.	Lasten	Voordeel	-96
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Het verkiezingsbudget is met € 20.000 overschreden doordat in het najaar van 2025 onvoorziene extra verkiezingen hebben plaatsgevonden.	Lasten	Nadeel	20
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen			
• De doorbelasting van salarislasten bedraagt € 328.000. Een nadere toelichting hierover is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-659
• € 328.000 dit bedrag wordt niet rechtstreeks op dit taakveld geboekt, omdat de kosten via verschillende onderdelen binnen de organisatie worden verwerkt.			
• Overige kleine verschillen leiden tot een voordeel van € 3.000.			
Baten			-506
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-36
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Bij de post naturalisaties is ten onrechte een opbrengst van € 65.000 geraamd. Deze baten worden niet gerealiseerd, wat leidt tot een nadeel van € 65.000.	Baten	Nadeel	65
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• De opbrengsten voor reispapieren zijn in 2025 € 104.000 hoger uitgevallen dan geraamd. Deze post wordt begroot op basis van historische gegevens en verwachte maatschappelijke ontwikkelingen, maar in de praktijk blijkt dit niet altijd nauwkeurig voorspelbaar.	Baten	Voordeel	-104
Taakveld 0.2 Efficiënte dienstverlening			
• Het aantal aanvragen voor verklaringen omtrent gedrag (VOG's) neemt al geruime tijd af, omdat deze steeds vaker rechtstreeks via het ministerie worden aangevraagd. Dit leidt tot lagere opbrengsten, maar ook tot lagere kosten. In de Voorjaarsnota 2025 is hiervoor een budgetbijstelling aangeleverd, maar deze is niet volledig verwerkt. Dit resulteert in een nadeel van € 38.000	Baten	Nadeel	38
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen			
• Er is € 469.000 aan onderhandenwerk.	Baten	Voordeel	-469
Totaal Efficiënte dienstverlening			-1.869

Autorisatieniveau 4.3

4.3 Versterken van de leefbaarheid			Bedragen x € 1.000
Lasten			-409
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			
• De afwijking betreft lager doorbelaste overhead- en salarislasten. Een nadere toelichting hierop is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-14
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			
• De overige afwijkingen binnen dit taakveld bestaan uit diverse posten kleiner dan € 25.000, die gezamenlijk leiden tot een nadeel van € 39.000.	Lasten	Nadeel	39
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			
• Voor de bijdrage aan de Veiligheidsregio Kennemerland is in 2025 een onderschrijding van € 134.000 ontstaan. Deze afwijking wordt veroorzaakt door:	Lasten	Voordeel	-134
- een te hoog geraamde raming voor FLO lasten (Functioneel Leefijdsontslag) van € 185.000, en			
- een te laag geraamde raming doordat de posten kapitaallasten kazernes en nazorg gedetineerden (€ 51.000) niet in de begroting waren opgenomen.			

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• Binnen het budget Havens zijn middelen opgenomen voor de havenverordening en voor beveiligingskosten. In de raming werd daarnaast nog rekening gehouden met kosten voor de bommenregeling, terwijl deze inmiddels op een ander budget worden verantwoord. Hierdoor is de geraamde dekking te hoog geweest, wat leidt tot een voordeel van € 42.000.	Lasten	Voordeel	-42
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• De afwijking betreft lager doorbelaste overhead- en salarislasten. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.	Lasten	Voordeel	-204
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• De IJmuider Reddingsbrigade ontvangt jaarlijks subsidie op basis van een door hen ingediende begroting. Voor 2025 is een subsidieaanvraag ingediend van € 163.000, terwijl in de begroting 2025 € 220.000 was opgenomen. De hogere raming is gedurende de P&C cyclus niet bijgesteld, wat leidt tot een voordeel van € 57.000	Lasten	Voordeel	-57
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• De overige afwijkingen binnen dit taakveld bestaan uit diverse posten kleiner dan € 25.000, die gezamenlijk leiden tot een voordeel van € 36.000.	Lasten	Voordeel	-36
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• Het budget voor dierenbescherming bestaat uit vaste bijdragen en variabele bijdragen, waaronder de kosten voor dierenambulanceorganisaties. In 2025 zijn de lasten voor de dierenambulance € 30.000 hoger uitgevallen dan begroot.	Lasten	Nadeel	39
• Daarnaast is een post uit 2024 van € 9.000 in 2025 verantwoord, waarvoor in 2024 geen reservering was opgenomen. Samen leidt dit tot een nadeel van € 39.000.			
Baten			-30
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Voordeel	-3
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			
• De bijdragebeschikking voor het begeleiden van ex gedetineerden ter hoogte van €33.575 is in 2025 ontvangen, maar was niet geraamd. Dit resulteert in een voordeel van afgerond €34.000.	Baten	Voordeel	-34
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Nadeel	7
Totaal Versterken van de leefbaarheid			-439

Mutaties reserves

Reserve P4		Bedragen x € 1.000	
Baten			199
Reserve COA-middelen:			
• Vanuit deze reserve worden de kosten gedekt voor projecten in Velsen Noord en voor de inzet van extra BOA's. In 2025 zijn de werkelijke kosten voor deze activiteiten lager uitgevallen dan geraamd, waardoor een lagere onttrekking uit de reserve heeft plaatsgevonden.	Baten	Nadeel	157
Reserve FLO:			
• Deze reserve wordt gebruikt voor de verplichtingen rondom Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) bij de VRK, nadat de brandweertaken zijn overgegaan. De werkelijke kosten zijn € 42.000 lager uitgevallen dan geraamd, waardoor de onttrekking uit de reserve eveneens € 42.000 lager is.	Baten	Nadeel	42
Totaal Reserve P4			199

Programma-autorisatie Organisatie en financiën

Bedragen x € 1.000

Programma		Begroting			Realisatie			Begrotingsafwijking		
		2025			2025			2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.5	Treasury	941	820	1.761	149	1.143	1.293	-792	323	-469
0.61	OZB woningen	-1.141	10.534	9.393	-1.034	10.542	9.508	107	8	116
0.62	OZB niet-woningen	0	11.150	11.150	0	11.281	11.281	0	131	131
0.64	Belastingen overig	-8	585	577	-11	474	464	-3	-111	-114
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	154.208	154.208	0	155.267	155.267	0	1.059	1.059
0.8	Overige baten en lasten	-613	0	-613	385	1.550	1.935	998	1.550	2.548
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-60	0	-60	17	0	17	77	0	77
Totaal autorisatieniveau 5.1 Goede financiële positie		-881	177.297	176.416	-494	180.258	179.764	387	2.961	3.348
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-3.048	5.201	2.153	-2.297	5.727	3.430	751	526	1.277
0.4	Overhead	-29.837	2.241	-27.596	-32.628	2.155	-30.472	-2.790	-86	-2.876
0.63	Parkeerbelasting	-1.457	413	-1.044	-1.415	310	-1.105	43	-103	-60
1.2	Openbare orde en veiligheid	-666	156	-510	-598	132	-466	68	-23	45
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-636	604	-33	-411	654	243	225	51	276
5.2	Sportaccommodaties	-1.499	2.460	960	-1.458	2.336	878	42	-124	-82
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-269	43	-227	-259	14	-245	10	-28	-18
8.1	Ruimtelijke ordening	-458	0	-458	-421	3	-418	36	3	39

Totaal autorisatieniveau 5.2		-37.871	11.117	-26.754	-39.486	11.331	-28.155	-1.615	214	-1.401
Ondersteuning gemeentelijke taken										
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.384	1.348	-37	-710	719	9	675	-628	46
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.532	881	-651	-773	173	-601	759	-708	50
Totaal autorisatieniveau 5.3		-2.916	2.228	-688	-1.483	892	-591	1.433	-1.337	97
Aantrekkelijke gemeente voor alle inwoners										
Totaal saldo van baten en lasten		-41.669	190.642	148.974	-41.464	192.481	151.018	205	1.839	2.044
Toevoegingen aan reserves		-1.274	0	-1.274	-1.446	0	-1.446	-172	0	-172
Onttrekkingen aan reserves		0	6.853	6.853	0	5.873	5.873	0	-979	-979
Gerealiseerd resultaat		-42.942	197.495	154.553	-42.910	198.354	155.445	33	859	892

Autorisatieniveau 5.1

5.1 Goede financiële positie		Bedragen x € 1.000	
Lasten			-387
Taakveld 0.5 Treasury en 0.6 uitvoering belastingen			
De rente die aan de programma's is doorbelast valt lager uit dan geraamd, wat binnen dit taakveld leidt tot een nadeel. Dit komt omdat de renteomslagpercentage lager is.	Lasten	Nadeel	688
Daarnaast zijn de uitvoeringskosten voor de inning van belastingen in 2025 lager uitgevallen dan begroot.			
Taakveld 0.8			
- De post onvoorzien is in 2025 niet aangesproken. - Daarnaast zijn binnen de overige lasten diverse stelposten opgenomen waarvoor in 2025 geen uitgaven meer zijn gedaan. - Ook is er een correctie vanwege IV3 voor overhead	Lasten	Voordeel	-998
Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting			
- In de begroting was €760.000 aan lasten voor de vennootschapsbelasting opgenomen. De voorlopige aanslag 2025 bedroeg echter €741.000, waardoor het beslag op het budget €19.000 lager uitviel dan geraamd. - Daarnaast is in 2025 een teruggaaf vennootschapsbelasting over 2023 ontvangen van €758.000. Deze correctie betreft eerder betaalde aanslagkosten waarbij uitsluitend rekening was gehouden met de fiscale verwerking van reclameopbrengsten. - Per saldo leidt dit tot een lagere lastenrealisatie dan begroot. Het voordeel is grotendeels incidenteel, mede vanwege de teruggaaf over voorgaande jaren.	Lasten	Voordeel	-77
Baten			-2.960
Taakveld 0.5 Treasury			
De rentelasten en rente opbrengsten zijn hoger uitgevallen dan verwacht. Door een hoger saldo binnen het schatkistbankieren zijn de rente inkomsten hoger geweest dan in de begroting was voorzien.	Baten	Voordeel	-323
Taakveld 0.61, 0.62, 0.64 en			
Gezien de omvang is geen nadere toelichting op de taakvelden nodig.	Baten	Voordeel	-28

Taakveld 0.7			
- De algemene uitkering is in de begroting gebaseerd op de uitkomsten van de meicirculaire. De latere mutaties uit de september- en decembercirculaire zijn niet meer in de begroting verwerkt. Dit leidt tot een voordeel in 2025. - Daarnaast hebben er nadelige afrekeningen over 2023 en 2024 plaatsgevonden, die het voordeel gedeeltelijk hebben beperkt.	Baten	Voordeel	-1.059
Taakveld 0.8 overige baten			
- In 2025 zijn BCF teruggaven ontvangen ter hoogte van € 900.000 voor 2025 en overige jaren - Daarnaast is ca € 500.000 aan baten verantwoord voor vrijval stand debiteuren	Baten	Voordeel	-1.550
Totaal Goede financiële positie			-3.347

Autorisatieniveau 5.2

5.2 Ondersteuning gemeentelijke taken		Bedragen x € 1.000	
Lasten			1.615
Taakveld 0.3 – Beheer overige gebouwen en gronden (lasten)			
Bij de actualisatie van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is vastgesteld dat een aantal onderhoudswerkzaamheden in 2025 niet is uitgevoerd of is doorgeschoven naar latere jaren. Hierdoor vallen de onderhoudslasten € 902.571 lager uit dan begroot.			
- In 2025 is een verkoopverlies op activa en een afwaardering van de Multifunctionele Accommodatie Velsbroek verwerkt voor in totaal € 343.189, wat het resultaat verlaagt. - Door verkoop van objecten zijn de verzekeringskosten € 25.185 lager uitgevallen. Daarnaast leiden diverse overige afwijkingen tot een voordeel van € 6.092. - De toegerekende rente is lager dan begroot	Lasten	Voordeel	-751
Taakveld 0.4 Bedrijfsvoering en directie en concerncontrol			
In 2025 zijn budgetten verder verfijnd en juist toegewezen, waardoor bij enkele posten minder is uitgegeven dan was geraamd.			
- Binnen ICT algemeen zijn de lasten lager doordat meerdere contracten in 2025 niet zijn geïndexeerd. - De afrekening van gas en elektriciteit valt lager uit dan verwacht. - Bij Bedrijfsvoering Informatie schuiven werkzaamheden door naar 2026, wat tot lagere lasten in 2025 leidt. - Binnen Bedrijfsvoering HR zijn minder uitstroomtrajecten uitgevoerd, omdat medewerkers sneller nieuw werk vonden. - Door capaciteitsgebrek zijn enkele geplande verbeteringen (zoals het proces rond Woo verzoeken) nog niet uitgevoerd. - Een aantal onderhoudswerkzaamheden is door werkdruk niet uitgevoerd. - De personeelslasten vallen lager uit doordat niet alle formatieplaatsen zijn ingevuld.			
	Lasten	Voordeel	-1.327
Taakveld 0.4 Doorbelasting salarissen			
Doorbelasting salaris en sociale lasten. De afwijking wordt veroorzaakt door een verschil tussen de begrote en gerealiseerde salariskosten en de wijze van doorbelasting naar taakvelden.	Lasten	Nadeel	3.117

Taakveld 0.4 fysiek

- De personeelslasten binnen Beheer en Onderhoud vallen € 1.084.000 lager uit dan geraamd. Dit komt deels door vacatures en deels doordat bij de Najaarsnota € 700.000 aan salariskosten is toegevoegd voor het gehele fysieke domein, terwijl dit budget volledig bij Beheer en Onderhoud is opgenomen.
- Voor tijdelijke inhuur ter opvang van werkzaamheden is € 451.000 uitgegeven. Deze kosten worden gedekt door de onderschrijving op de reguliere personeelslasten.
- Voor het gebruik van gemeentelijke panden worden interne huurlasten doorbelast. Binnen Beheer en Onderhoud zijn verschillende panden (o.a. begraafplaatsen, gemeentewerf) in rekening gebracht, terwijl de begroting deze lasten niet volledig op deze kostenplaats had opgenomen. Dit heeft geleid tot een uitgavenoverschrijding van € 49.000.
- De doorbelastingen voor tractie zijn in de begroting als last geraamd, maar zijn in 2025 niet daadwerkelijk via dit taakveld doorgeboekt. Hierdoor ontstaat een nadeel van € 528.000.
- Het nadeel op personeelslasten binnen VTH wordt voornamelijk veroorzaakt door een hoger ziekteverzuim, waardoor extra externe inhuur noodzakelijk was om de continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen. Daarnaast is aanvullende inzet gepleegd voor specifieke opgaven, waaronder toezicht en handhaving rondom Telstar en parkeren. Tevens waren er ook een aantal moeilijk vervulbare vacatures. Deze combinatie leidt tot hogere lasten dan begroot.

Lasten Nadeel 896

Taakveld 0.4 Publiek en Bestuur

- De personeelslasten zijn € 126.000 hoger uitgevallen door extra inhuur als gevolg van arbeidsmarktkrapte en ziekteverzuim.
- Daarnaast is een nadeel van € 160.000 ontstaan doordat communicatiekosten en burgerzaken-gerelateerde kosten niet op taakveld 0.1 en 0.2 zijn verantwoord, maar op Overhead (0.4).

Lasten Nadeel 298

Taakveld 0.4 Samenleving

De personeelslasten zijn iets lager dan begroot.

Lasten Voordeel -194

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting

- Voor de uitgaven is in 2025 een bedrag van € 40.000 geraamd voor griffiekosten. Van dit budget is geen gebruik gemaakt, wat leidt tot een voordeel.
- Overige kleine verschillen leiden tot een aanvullend voordeel van € 3.000.

Lasten Voordeel -43

Taakveld 1.2 VTH Toezicht en Handhaving

- De doorbelaste lonen zijn lager dan begroot.

Lasten Voordeel -68

Taakveld 4.3 – Onderwijsbeleid en leerlingzaken (lasten)

- Dit voordeel wordt voornamelijk verklaard door lagere onderhoudslasten, ter hoogte van € 209.517. Bij de actualisatie van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is vastgesteld dat een aantal werkzaamheden in 2025 niet is uitgevoerd of is doorgeschoven naar latere jaren. Hierdoor vallen de lasten lager uit dan begroot.
- Daarnaast leiden diverse overige afwijkingen per saldo tot een voordeel van € 6.000.

Lasten Voordeel -225

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

- De teogerekende rente is lager wat tot een voordeel komt van € 42.000.

Lasten Voordeel -42

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

- Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.

Lasten Voordeel -10

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

- De doorbelaste personeelskosten zijn lager dan begroot

Lasten Voordeel -36

Baten

-214

Baten Voordeel 0

0.63 Parkeerbelasting

- De ontvangen parkeerinkomsten vallen in 2025 € 103.000 lager uit dan geraamd.
- Door de minder gunstige weersomstandigheden in de zomer zijn de inkomsten achtergebleven bij de verwachting.

Baten Nadeel 103

Taakveld 0.3 – Beheer overige gebouwen en gronden (baten)

- Dit voordeel wordt grotendeels verklaard door hogere opbrengsten uit de verkoop van gronden en overige eigendommen, ter hoogte van € 520.233. Deze verkopen hangen samen met gebiedsontwikkelingsactiviteiten en waren niet, of niet volledig, in de begroting opgenomen.
- Daarnaast zijn er diverse overige baten gerealiseerd voor een bedrag van € 5.474.
- Het totale voordeel heeft een incidenteel karakter, omdat het voortkomt uit specifieke verkooptransacties binnen de gebiedsontwikkeling.

Baten Voordeel -526

Taakveld 0.4 Overhead			
• De vrijval van de voorziening gebouwen is lager dan begroot waardoor er minder dit minder baten laat zien.	Baten	Nadeel	85
Taakveld 1.2 VTH Toezicht en Handhaving			
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Baten	Nadeel	23
Taakveld 4.3 – Onderwijsbeleid en leerlingzaken (baten)			
• Dit voordeel wordt vrijwel volledig veroorzaakt door een administratieve verschuiving met betrekking tot Zoople Velsen. De raming van € 49.543 stond in de begroting op een ander taakveld, terwijl de realisatie op taakveld 4.3 is verantwoord. Hierdoor ontstaat een batenvoordeel.	Baten	Voordeel	-51
• Daarnaast zijn overige opbrengsten gerealiseerd voor € 1.065.			
• Het voordeel heeft daarmee in hoofdzaak een administratief karakter.			
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties			
• De verhuur van sportaccommodaties verloopt via SRO en wordt meegenomen in de bijdrage van SRO, hierdoor zijn huuropbrengsten niet hier zichtbaar € 86.235. Platbodem 199 is verkocht is in 2025, vandaar lagere huuropbrengsten € 39.966. Afgerond een lagere huuropbrengst van € 124.000.	Baten	Nadeel	124
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			
• Een deel van de baten is op een investering geboekt in plaats van op dit taakveld. Daarnaast heeft er een vrijval van SPUK H4 sport BTW plaatsgevonden, samen goed voor € 316.000, waardoor de baten lager uitvallen. Deze post is voor 2026 en verder neutraal gezet.	Baten	Nadeel	28
Totaal Ondersteuning gemeentelijke taken			1.401

Autorisatieniveau 5.3

5.3 Aantrekkelijke gemeente voor alle inwoners	Bedragen x € 1.000		
Lasten			-1.433
Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur			
• De doorbelastingen van salaris- en overheadkosten vallen € 173.000 hoger uit dan geraamd. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.			
• Voor de grondexploitatie De Grote Hout zijn de lasten € 637.000 lager uitgevallen. Dit heeft geen effect op het verwachte eindresultaat; de exploitatie wordt naar verwachting in 2026 afgesloten.	Lasten	Voordeel	-675
• Voor de grondexploitatie Wijkmeerweg zijn de lasten € 211.000 lager uitgevallen. Omdat deze exploitatie in 2025 is afgesloten, heeft dit een positief effect op de resultaatafsluiting (nader toegelicht bij de baten).			
Voor verdere informatie wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) die bij de jaarrekening ter inzage ligt voor de gemeenteraad.			
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)			
• De doorbelastingen van salaris- en overheadkosten vallen € 1.000 hoger uit dan geraamd. Een nadere toelichting is opgenomen bij taakveld 0.4 Overhead in het programma Organisatie en Financiën.			
• De lasten voor de grondexploitatie Van Diepenstraat vallen € 61.000 lager uit dan begroot. Dit voordeel wordt verrekend met de balanswaarde van deze grondexploitatie.	Lasten	Voordeel	-44
• Overige kleine verschillen leiden tot een nadeel van € 16.000.			
Voor verdere toelichting wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) die bij de jaarrekening voor de gemeenteraad ter inzage ligt.			
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)			
• Omdat er in 2025 geen slooppjecten zijn uitgevoerd, zijn ook geen sloopkosten gemaakt. Dit leidt tot een voordeel van € 663.000.			
• Door minder strategische aankopen waren ook de daarbij horende kosten lager dan geraamd, wat een voordeel van € 60.000 oplevert.	Lasten	Voordeel	-714
• Overige kleinere kosten zijn € 9.000 hoger uitgevallen.			
Baten			1.337

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

- De baten voor de grondexploitatie De Grote Hout vallen € 614.000 lager uit dan geraamd. Dit komt doordat minder uitgaven zijn gerealiseerd, waardoor ook minder kon worden verrekend met de balanswaarde.

- De baten voor de grondexploitatie Wijkmeerweg vallen € 14.000 lager uit. Door lagere uitgaven is eveneens minder verrekend met de balans.

- In het saldo is de finale winstneming van € 23.000 verwerkt. De grondexploitatie Wijkmeerweg is in 2025 afgesloten. Conform de beleidslijn wordt deze winst gestort in de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose

Grondexploitaties (MPG) die bij de jaarrekening ter inzage ligt.

Baten	Nadeel	628
-------	--------	-----

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)

- De baten voor de grondexploitatie Van Diepenstraat vallen € 63.000 hoger uit dan geraamd.

- In dit saldo is de afsluitende winstneming van € 105.000 verwerkt. De grondexploitatie Van Diepenstraat is in 2025 afgesloten, en de winst wordt conform beleidslijn gestort in de Algemene Reserve Grondbedrijf.

Voor verdere toelichting wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose

Grondexploitaties (MPG) die bij de jaarrekening ter inzage ligt.

Baten	Voordeel	-63
-------	----------	-----

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)

- Voor de sloopkosten zijn geen inkomsten gerealiseerd, omdat er in 2025 geen sloopopbrengsten zijn geweest. Dit leidt tot een nadeel van € 774.000. De verantwoording hiervan is opgenomen in de paragraaf Grondbeleid van het jaarverslag.

- Daarnaast is € 2.000 meer huur ontvangen op strategische aankopen, wat een voordeel oplevert.

Baten	Nadeel	772
-------	--------	-----

Totaal Aantrekkelijke gemeente voor alle inwoners

-96

Mutaties reserves

Onttrekkingen:

Reserve Visie op Velsen

De onttrekking als gevolg van de gemaakte kosten voor het project Impuls buitensport waren niet begroot. Ze zijn echter wel gemaakt en beschikbaar binnen de reserve Visie op Velsen. Door deze laatste onttrekking te doen voor dit project is het budget voor dit project benut.

Reserve P5		Bedragen x € 1.000	
Lasten			172
• Gezien de omvang is geen nadere toelichting nodig.	Lasten	Voordeel	-12
Algemene reserve grondbedrijf: De toevoegingen aan de Algemene Reserve Grondbedrijf bestaan uit:			
• Winstneming Van Diepenstraat: € 105.000			
• Winstneming Wijkmeerweg: € 23.000			
• Neerwaartse bijstelling verliesvoorziening Grote Hout ten gunste van de reserve: € 2.000	Lasten	Nadeel	284
• Neerwaartse bijstelling verliesvoorziening Wijkmeerweg ten gunste van de reserve: € 153.000			
• Extra storting om de reserve weer op het minimumniveau van € 1 miljoen te brengen: € 5.000			
• Overige verschillen € 4.000			
Reserve Budgetoverheveling:			
• Vanuit de meicirculaire is het impulsbudget aan deze reserve toegevoegd voor besteding in 2026.			
• In 2025 is echter € 100.000 extra uitgegeven op taakveld 6.4, waardoor dit deel niet is toegevoegd aan de reserve. Dit resulteert in een voordeel van € 100.000.	Lasten	Voordeel	-100
Baten			979
Algemene reserve grondbedrijf:			
De onttrekkingen uit de Algemene Reserve Grondbedrijf bestaan uit:			
• Bijschrijving 2% rente op de verliesvoorziening Grote Hout: € 165.000	Baten	Voordeel	-284
• Bijschrijving 2% rente op de verliesvoorziening Wijkmeerweg: € 3.000			
• Gemaakte plankosten die ten laste van de Algemene Reserve Grondbedrijf zijn gebracht: € 116.000			
Algemene Reserve:			
• In de Voorjaarsnota werd voor de noodopvang Oekraïners gerekend met een onttrekking van € 1.000.000.			
• De werkelijke kosten in 2025 zijn echter aanzienlijk lager, waardoor een onttrekking van slechts € 200.000 nodig was.	Baten	Nadeel	800
• Hierdoor is de onttrekking € 800.000 lager dan geraamd.			
Reserve Budgetoverheveling	Baten	Nadeel	280
Klimaat middelen			
Reserve Oud IJmuiden			
• De rentebijbeschrijving op de verliesvoorzieningen is in de begroting ten onrechte bij deze reserve geraamd. De daadwerkelijke boeking heeft plaatsgevonden bij de reserve Oud IJmuiden, waar deze ook thuishoort. Dit leidt hier tot een nadeel van € 172.000.	Baten	Nadeel	183
• Daarnaast zijn er overige kleine posten, die gezamenlijk tot een nadeel van € 8.000 leiden.			
Totaal Reserve P5			1.151

Diverse overzichten

Overzicht incidentele baten en lasten per programma

Tabel: Incidentele baten en lasten

(Bedragen x € 1.000)		Begroting 2025 na wijziging		Realisatie 2025		
P.	Onderwerp	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Toelichting
Programma 1 - Ondernemend en duurzaam Velsen						
1	150 jaar IJmuiden + Sail 2025	220		241		In 2026 bestaat IJmuiden 150 jaar en in 2025 vond de Pre-sail plaats. Het bedrijfsleven en het culturele leven hebben en gaan verschillende activiteiten voorbereiden.
1	Herstelvergoeding en kosten voor schade bij strand, Vliegerpad	80	80	113	80	Aanvullende werkzaamheden opgepakt bij herstel van het Vliegerpad
1	Omgevingsdienst IJmond	358		358		Omgevingsdienst IJmond, incidentele projecten
1	Lokale aanpak isolatie	1.300	1.300	605	605	SPUK bestemd voor subsidies om woningen te isoleren
1	Versnelling isoleren	250	70	248	112	SPUK bestemd voor subsidies om woningisolatie te versnellen
1	CDOKE	1.280	1.280	1.497	1.497	SPUK voor extra capaciteit bij klimaat- en energiebeleid.
1	Subsidie Techport IJmuiden	60		60		Subsidie Techport IJmuiden
Programma 2 - Sociaal domein						
2	Innovatiebudget	331		144		Lasten Innovatiebudget loopt vanwege lagere bestedingen in de afgelopen jaren nog door. (bestedingsvoorstel)
2	Meerkosten Jeugdhulp	2.200		2.200		Meerkosten Jeugdhulp
2	Opvang Oekraïne	4.000	5.600	3.156	6.431	Noodopvang Oekraïne
2	Verhoging inkomensnorm regeling ouderbijdrage indirectie schoolkosten	18		-		Amendement 10/2024. Budget voor het verhogen van inkomensgrens naar 120% van het sociaal minimum voor de regeling 'ouderbijdrage indirecte schoolkosten'
2	Brederode Daltonschoon	496		-		Bestemmingsvoorstel 2025/2026
2	Inclusievisie	40		-		Bestemmingsvoorstel 2025/2026

2	Stalling scootmobielen	75		14		Bestemmingsvoorstel 2025/2026
2	SPUK NPO	150	150	150	150	Specifieke uitkering tbv Nationaal onderwijs programma
2	Spuk GALA	1.166	1.166	1.029	1.029	Specifieke uitkering tbv Gezond en Actief Leven Akkoord
2	Spuk Wet inburgering 2021 en onderwijsroute	1.350	1.350	767	767	Spuk Wet inburgering 2021 en onderwijsroute
2	Transformatie IZA DGC IJmond	326	326	56	56	Transformatie IZA DGC IJmond
2	Minimabeleid	30		23		Energiebesparing bij kwetsbare inwoners
2	Preventie jeugdbeleid Jeugdzorg	182		35		Zomerpret
2	Voortgezet onderwijs openbaar	85		51		Spoedaanvraag Tender College IJmuiden, 2 noodlokalen
2	Onderzoeksgelden BEN NH (KWV, leergelden, VA)			255	255	Diverse subsidieregelingen via BEN NH die in 2025 zijn benut.
2	Kinderwerk	87		87		Amendement 14/2024. Budget voor Kinderwerk
Programma 3 - Wonen en leven in Velsen						
3	Wegen	4.317		1.174		Groot onderhoudsprojecten doorgaande wegen
3	Wegen		48		48	Vrijval voorziening straatwerk grondbedrijf
3	Voorziening riolering		427		130	Onttrekking voorziening riolering
3	Subsidie Stadsschouwburg	-572		-572		Verlaging subsidie Stadsschouwburg (verschuiving met 2024)
3	Netten op Zee	2.500	2.500	3.360	3.360	Aanschaf tweede pont
3	Netten op Zee	500	500	405	405	Overige subsidies projecten Netten op Zee
3	Milieubeheer	250	70	248	112	Soortenmanagementplan
3	Openbaar groen	75				Opstellen toekomstvisie groene verbindingszone
3	Openbaar groen	124	124	165	165	Regiodeal duurzame gebiedsfinanciering
3	Openbaar groen	125	125	186	186	Regiodeal VAT kosten
3	Openbaar groen	83	83	113	113	Regiodeal Leren & Community
3	Openbaar groen		164		164	Netten op Zee vergroening plein 1945
3	Openbaar groen	111	111	24	111	Groencomensatiegelden Tennet, resterende middelen bestemmingvoorstel
3	Openbaar groen	135		135		Groot onderhoud Binnenhaven
3	Kunst & cultuur	300	300	300	300	Regiodeal Pieter Vermeulen museum
3	Kunst & cultuur	445		445		Verhoging van het budget 2025 voor liquiditeitsprobleem Haventheater

3	Kunst & cultuur	-	-	35	35	SPUK verruimde openingstijden 2025
3	Wonen, faciliterend grondbeleid	-	69	340	340	Inkomsten faciliterend grondbeleid, de inkomsten worden gestort in de daarvoor bestemde voorziening
Programma 4 - Burger en bestuur						
4	Stijgende kosten infopagina	25		25		Stijgende kosten infopagina (incl. mededelingen)
4	Opkomstbevordering gemeenteraadsverkiezingen	45		2		Bestemmingsvoorstel 2025/2026
4	Digitaal opkopers register	15		-		Bestemmingsvoorstel 2025/2026
4	Promotie telstar	125		119		Meerkosten OOV promotie telstar
4	Extra bijdrage VRK	58		58		éénmalige bijdrage tbv dotatie t.b.v. aanvulling van het weerstandsvermogen 2024 VRK, conform besluit van het Algemeen Bestuur in de vergadering van 09-07-2025
Programma 5 - Organisatie en financiën						
5	Aanpassing grondexploitaties	1.466	1.427	747	862	De lagere uitgaven en lagere inkomsten passen binnen de bij de jaarrekening 2025 vastgestelde grondexploitaties (zie het ter visie liggende MPG). Het voordelig saldo op de grondexploitatie heeft met name te maken met de winstnemingen op de Van Diepenstraat van € 105 duizend en op de Wijkmeerweg van € 23 duizend. Winstnemingen worden niet geraamd.
5	Goed werkgeverschap	71	-	71	-	Goedwerkgeverschap door versterken digitaal samenwerken
5	Organisatiewijziging Documentaire Informatievoorziening (DIV)	67		67		Voor frictiekosten is voor een periode van 2 jaar extra budget nodig.
5	Uitgaven Visie op Velsen	280	280	266	266	Visie op Velsen
5	Inzet extra Boa Velsen noord	70		70		Inzet extra Boa Velsen noord
5	Overbrengen fysieke archieven	75		75		Overbrengen fysieke archieven
5	Uitfaseren Zaaksysteem	150				Uitfaseren Zaaksysteem
5	PowerBI	50		6		Migratiekosten van Cognos naar PowerBI
5	GT-connect	33		40		Uitfaseren telefooncentrale
5	ICT	50		27		Vervanging Axserion
5	Vorbereiding accountantscontrole 2024	50		10		Auditreadiness traject
5	Opbrengst grondverkoop		2.473		3.047	Verkoopopbrengsten verschillende gronden
5	Onderhoudsvoorziening gebouwen		-		375	Vrijval uit voorziening onderhoud gebouwen

5	Wonen en Bouwen	-		612		Afboeking boekwaarde activa
5	Maatregelen die de veerkracht van inwoners verbetert	700		700		Verschillende maatregelen
5	Negatieve incidentele baat gemeentefonds		2.300		2.300	Aandeel van Velsen in landelijke korting van €675 miljoen op het gemeentefonds in 2025
Totaal incidentele mutaties		25.807	22.323	20.341	23.301	
Saldo			-3.484		2.960	

Tabel: incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

(Bedragen x € 1.000)		Begroting 2025 na wijziging		Realisatie 2025		
P.	Reserve	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Omschrijving
Programma 1 - Ondernemend en duurzaam Velsen						
1	Visie op Velsen		60		60	bijdrage aan projecten velsen-noord
1	Afvalstoffenheffing			642		dotatie zie kostendekkendheid zie paragraaf lokale heffingen
Programma 2 - Vitaal en Sociaal Velsen						
2	Participatiewet		130		0	
2	Sociaal domein		252		122	Innovatiebudget is aangesproken voor kinderwerk
2	Instroom statushouders		273		0	
2	Schuldenfonds jongeren		0		0	
2	Visie op Velsen		200		200	Inzet voor huis van de wijk
2	Versterken veerkracht inwoners		74		39	projecten voor velsen-noord
Programma 3 - Wonen en leven in Velsen						
3	Onderhoud openbare ruimte	500	1.647	825	657	Egalisatie vanwege onderhoud openbare ruimte
3	Rioleringstarieven		110		110	CF kostendekkendheid berekening
3	Stedelijke vernieuwing	2.000	431	2.000	371	Mutaties voor project Pont tot Park
3	herhuisvesting pieter vermeulenmuseum		431	0	431	Bijdrage aan verbouwing Pieter Vermeulen museum

3	Visie op Velsen		20		6	Kosten voor startersleningen
3	Voertuigen	111	287	111	287	Voertuigen gaan naar investeringen en dus grotendeels vrijval reserve
3	ontwikkelplan hofgeest	613	583	560	416	De kosten en opbrengsten van project Platbodem
Programma 4 - Burger en bestuur						
4	FLO	750	821	750	779	Inleg voor Functioneel leeftijdsontslag bij VRK.
4	COA middelen		431	0	273	Inzet voor projecten Velsen-Noord en extra BOA
Programma 5 - Organisatie en financiën						
5	Algemene reserve	734	3.602	734	2.802	O.a. Pont tot Park, Noodopvang enschouwborg
5	Oud-IJmuiden		171		0	
5	Algemene reserve grondbedrijf	4	4	288	288	Vanwege afsluiting aantal grex
5	Budgetoverheveling	408	2.515	308	2.235	Zie bestemmingsvoorstellen jaarstukken 2024
		5.120	12.042	6.218	9.075	

Overzicht structurele reserve mutaties

De toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening bevat ten minste een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. In principe is alleen de reserve kapitaallasten een structurele reserve en zou dan ook structurele toevoegingen / onttrekkingen kunnen hebben.

Tabel: structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

Bedragen x € 1.000		Begroting 2025 na wijziging		Realisatie 2025	
Reserves		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
Dekking kapitaallasten		1.540	739	1.529	728

Wet Normering Topinkomens

Tabel: Topfunctionarissen met dienstverband

Bedragen x € 1

Naam Functiegegevens	2025	2025
	Mw. D. Veurink gemeentesecretaris	Dhr. R.B. Palstra raadsgriffier
Aanvang en einde functieervulling in 2025	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	148.091	127.488
Beloningen betaalbaar op termijn	23.201	20.642
Subtotaal	171.292	148.130
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	171.292	148.130
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	171.292	148.130

Bedragen x € 1

Naam	2024	2024
	Mw. D. Veurink	Dhr. R.B. Palstra
Funcțiegegevens	gemeentesecretaris	raadsgriffier
Aanvang en einde functieervulling in 2024	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	142.964	123.828
Beloningen betaalbaar op termijn	23.288	22.583
Subtotaal	166.252	146.411
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	166.252	146.411
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	166.252	146.411

Tabel: Topfunctionarissen zonder dienstverband

Bedragen x € 1

Naam	2025	2024
	Dhr. G. van Soest	Dhr. G. van Soest
Funcțiegegevens	raadsgriffier	raadsgriffier
Periode functieervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01-03-2025 t/m 31-10-2025	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functieervulling in het kalenderjaar	9	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	494	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	235	221
Maxima op basis van de normbedragen per maand	270.900	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	116.090	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	72.569	N.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	72.569	N.v.t.

Het bedrag van de overschrijding en de 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.

Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid

Onrechtmatigheid gekwalificeerd als acceptabel (conform afwijkingenbeleid 2025)									
Prog	Autorisatie Niveau	Omschrijving autorisatieniveau	Begroting na wijziging	Realisatie	Overschrijding lasten	Direct gerelateerde inkomsten (compensatie)	Passend in beleid	Tijdige rapportage niet mogelijk	Opmerking
Exploitatie									
2	2.2	Ondersteuning Velsenaren	-102.632	-103.750	-1.118	x	x	x	De overschrijding op de lasten wordt voor €905.000 verklaard door voorgeschoten apparaatskosten Jeugd, die aan gemeentes in de regio zijn/worden doorbelast. Het restant wordt verklaard door een overschrijding op de lasten voor apparaatskosten Jeugd van €230.000. Dit zijn uitgaven waar een subsidie voor is verstrekt, dus ook voor deze kosten zijn er compenserende baten.
4	4.1	Goed functionerend bestuur	-5.691	-6.000	-309		x	x (deels)	De overschrijding op de lasten wordt voor €197.000 veroorzaakt door een onvoorziene correctie in de contributie aan de VNG. Daarnaast heeft inhuur voor kabinetszaken wegens ziekte voor extra kosten (€121.000) gezorgd. Deze inhuurkosten hadden bij de bestuursrapportage gemeld moeten worden.
5	5.2	Ondersteuning gemeentelijke taken	-37.871	-39.792	-1.921	x	x	x	De overschrijding op de lasten wordt veroorzaakt door de overschrijding op kosten van inhuur.. Er is voor deze kosten dekking op de producten. De overschrijding is niet bij de najaarsnota gemeld omdat doorbelasting en aanvullende berekeningen pas bij de jaarrekening gebeurt.

Totale afwijking			-3.348				
------------------	--	--	--------	--	--	--	--

Overzicht Emu

Het exploitatiesaldo (i.e. het saldo van de rekening van baten en lasten) waar decentrale overheden mee werken is een saldo in “baten-lasten” termen. Voor het EMU-saldo zijn echter alleen de transacties met derden relevant. Om het EMU-saldo af te leiden uit het exploitatiesaldo dienen er correcties op het exploitatiesaldo te worden uitgevoerd. Interne verrekeningen in de administraties van decentrale overheden zijn in het exploitatiesaldo verwerkt, maar zijn geen transacties met derden en maken dus geen deel uit van het EMU-saldo. Voorbeelden hiervan zijn afschrijvingen en dotaties aan voorzieningen. Daarnaast zijn er ook baten en lasten die voor het EMU-saldo wel van belang zijn, maar die niet via de exploitatie lopen. Een voorbeeld hiervan zijn de investeringen die op de balans worden geactiveerd.

Omschrijving		2025
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	12.671
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	4.078
3.	Mutatie voorzieningen	1.168
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-3.869
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	
Berekend EMU-saldo		13.631

Single information Single audit (Sisa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa.

OCW

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026								
		Specifieke uitkering						
		Juridische grondslag						
Verstrekker	Uitkeringscode	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

		Gemeenten			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2		
			<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: B2/01</i>	<i>Indicator: B2/02</i>	<i>Indicator: B2/03</i>	<i>Indicator: B2/04</i>	<i>Indicator: B2/05</i>	
			8	82	Nee	Ja	Nee	
			Reeks 1	Reeks 1				
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)				
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten				
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: B2/06</i>	<i>Indicator: B2/07</i>				
			€241.993	€1.112.697				
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1

			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: B2/08</i>	<i>Indicator: B2/09</i>	<i>Indicator: B2/10</i>	<i>Indicator: B2/11</i>	<i>Indicator: B2/12</i>	<i>Indicator: B2/13</i>
			€192.294	€ 639.116			€0	€0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: B2/14</i>	<i>Indicator: B2/15</i>	<i>Indicator: B2/16</i>	<i>Indicator: B2/17</i>	<i>Indicator: B2/18</i>	<i>Indicator: B2/19</i>

			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: B2/20</i>	<i>Indicator: B2/21</i>	<i>Indicator: B2/22</i>	<i>Indicator: B2/23</i>	<i>Indicator: B2/24</i>	
			€127.073	€298.553			€561.360	

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	

			<i>Aard controle R</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: C92/01</i>	<i>Indicator: C92/02</i>	<i>Indicator: C92/03</i>	<i>Indicator: C92/04</i>	<i>Indicator: C92/05</i>	
			€ 67.620	€ 0	2	2.386	1.056	
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 (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
		Gemeenten				<i>Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05</i>		

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>
			€ 1.843.756	€ 734.943	€ 19.936	-€ 1.911	€ 185.062	€ 209.356
			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 onderwijsachterstand enbeleid	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 onderwijsachterstand enbeleid		
				Bedrag		Bedrag		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/10</i>		
		1						

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	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		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R		
			Indicator: D14/01	Indicator: D14/02	Indicator: D14/03		
			€ 158.317	€ 0	€ 0		
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: D14/04</i>	<i>Indicator: D14/05</i>	<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>	
			-€ 7.982	€ 158.317	€ 0	Ja	
			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>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: D14/08</i>	<i>Indicator: D14/09</i>	<i>Indicator: D14/10</i>	<i>Indicator: D14/11</i>	
		1					

OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2025 naar 2026.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: D23/06</i>
		1	SB2301920	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 36.580	€ 0	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 163.738
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/07</i>					
		1	Ja					

lenW	E44	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027	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>	<i>Aard controle R</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>Indicator: E44/01</i>	<i>Indicator: E44/02</i>	<i>Indicator: E44/03</i>	<i>Indicator: E44/04</i>	<i>Indicator: E44/05</i>	<i>Indicator: E44/06</i>
			1 IENW/BSK-2023/162814	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: E44/07</i>	<i>Indicator: E44/08</i>	<i>Indicator: E44/09</i>			
			1 IENW/BSK-2023/162814	0	Nee			

			Kopie beschikkingsnummer	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden	Correctie cofinanciering (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: E44/10</i>	<i>Indicator: E44/11</i>	<i>Indicator: E44/12</i>	<i>Indicator: E44/13</i>			
		1	IENW/BSK-2023/162814	Nee					
IenW	E53	Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord	Beschikkingsnummer / en projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)	Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)	Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee)	

					Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: E53/01	Indicator: E53/02	Indicator: E53/03	Indicator: E53/04	Indicator: E53/05	Indicator: E53/06
1			SPUKSLA25-03813604	€ 500.000	€ 500.000	1-11-2025	31-12-2027	Nee
2			SPUKSLA-21-02238600	€ 0	€ 380.060	1-4-2022	31-12-2025	Nee
3			SPUKSLA-22-03314039	€ 0	€ 99.752	1-10-2022	31-12-2025	Nee
4			SPUKSLA-23-03594553	€ 0	€ 49.405	1-9-2023	31-12-2025	Nee
5			SPUKSLA-24-03674399	€ 6.949	€ 14.727	1-3-2024	31-12-2026	Nee
6			SPUKSLA-24-03729226	€ 13.840	€ 22.596	1-10-2024	31-12-2025	Nee
			Kopie beschikingsnummer /naam	Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan	Eindverantwoording (Ja/Nee)			

			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: E53/07</i>	<i>Indicator: E53/08</i>	<i>Indicator: E53/09</i>		
			1 SPUKSLA-25-03813604	2025	Nee		
			2 SPUKSLA-21-02238600	2022	Ja		
			3 SPUKSLA-22-03314039	2022	Ja		
			4 SPUKSLA-23-03594553	2023	Ja		
			5 SPUKSLA-24-03674399	2024	Nee		
			6 SPUKSLA-24-03729226	2024	Ja		
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	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</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	

			Indicator: E84/01	Indicator: E84/02	Indicator: E84/03	Indicator: E84/04	
			€ 22.500	€ 56.454	€ 28.227	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	
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: E84/05	Indicator: E84/06	Indicator: E84/07	Indicator: E84/08	
		1	310 Aanbrengen van kant-en asmarkering op fietspaden aantal in Meters		0		
				Nee			
		2	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks		2		
				Nee			

			3	331 Drempel aantal in Stuks		1		
				Nee				
			4	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg aantal in Meters		0		
				Nee				
IenW	E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelininstallaties	Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)	Totale besteding aan het project (jaar T)	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</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>Indicator: E85/01</i>	<i>Indicator: E85/02</i>	<i>Indicator: E85/03</i>	<i>Indicator: E85/04</i>	<i>Indicator: E85/05</i>	
			1	3	€ 33.978	€ 175.465	Nee	
IenW	E120	Regeling specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030	Totale besteding (Jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		

			Indicator: E120/01	Indicator E120/02	Indicator: E120/03	Indicator: E120/04		
			€ 61.128	€ 61.128	€ 30.564	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: E120/05	Indicator: E120/06	Indicator: E120/07	Indicator: E120/08		
		1	430 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h, aantal in st		3			
				Nee				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

		Alle gemeenten verantwoorden 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	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: G2/05	Indicator: G2/06
			€ 24.199.299	€ 206.118	€ 586.466	€ 1.393	€ 61.628	€ 0

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/07</i>	<i>Indicator: G2/08</i>	<i>Indicator: G2/09</i>	<i>Indicator: G2/10</i>	<i>Indicator: G2/11</i>	<i>Indicator: G2/12</i>
			€ 159.801	€ 64.794	€ 0	€ 1.179.034	€ 7.938	€ 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 kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente Participatiewet (PW)		
			<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G2/13</i>	<i>Indicator: G2/14</i>	
			€ 0	Ja	

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	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)
------------	-----------	---	---	---	---	------------------------	-------------------------------------	---

		Alle gemeenten verantwoorden 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.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 1.839	€ 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 kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen en BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire		
			Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2025	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden 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		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			Indicator: G4/01	Indicator: G4/02	Indicator: G4/03	Indicator: G4/04	Indicator: G4/05	Indicator: G4/06
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 64	€ 88.721	€ 4.220		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.528	€ 1.130		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 55	€ 27.570	€ 1.224		
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 3	€ 1.785	€ 55		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 53	€ 0	€ 0		
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 175	€ 148.604	€ 6.629		
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
		Gemeente	Gemeente	Gemeente				
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Indicator: G4/09	Indicator: G4/10				

		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 kwijschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesla gaffaire	Kapitaalverstrekkinge n - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkinge n Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle D2</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/19</i>	
			<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>	<i>Indicator: G4/18</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	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr				
			<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>	
			€ 699.397	€ 0	Ja	

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2025	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	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 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	Aard controle R	Aard controle n.v.t.			
			Indicator: G12/01	Indicator: G12/02	Indicator: G12/03			
			€ 3.618	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2025	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G13/01</i>	<i>Indicator: G13/02</i>	<i>Indicator: G13/03</i>	<i>Indicator: G13/04</i>	<i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 68.163	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
		Gemeenten						

			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>			
			€ 651.959	€ 0			
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0		

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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H10/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/04	Aard controle R Indicator: H10/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H10/06
			Nee	Nee	Nee	De intentie is de middelen te besteden in 2026	€ 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</i> <i>Indicator: H10/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H10/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H10/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H10/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H10/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H10/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 653.149
			Besteding (jaar T) realisatie activiteit verbouwen (lid 2 sub e)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit verbouwen (lid 2 sub e)	Besteding (jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (lid 2 sub f)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) realisatie activiteit vervangende nieuwbouw (lid 2 sub f)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</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>	

			Indicator: H10/13	Indicator: H10/14	Indicator: H10/15	Indicator: H10/16	Indicator: H10/17	
			€ 0	€ 762.007	€ 0	€ 762.007	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						

			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					

			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 R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H20/13</i>	<i>Indicator: H20/14</i>	<i>Indicator: H20/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H20/16</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H20/17</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H20/18</i>
			1	Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen					
			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. Indicator: H20/19</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/20</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/21</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/22</i>	<i>Aard controle R Indicator: H20/23</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/24</i>
1	Vastgoedtransitie open driemilieusvoorzieningen				n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
2	Ombouw van separeerruimten of ontwikkeling van relationele beveiliging			n.v.t.				

			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. Indicator: H20/25</i>	<i>Aard controle R Indicator: H20/26</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H20/27</i>	<i>Aard controle n.v.t. 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					
	Eindverantwoording (Ja/nee)					

			Aard controle n.v.t. Indicator: H20/29					
			Nee					
VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording ? (Ja/Nee)
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03	Aard controle R Indicator: H26B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06
		1 060363 Gemeente Amsterdam		1044501	Ja	€ 45.105	€ 45.105	Ja
		2 060363 Gemeente Amsterdam		1044501	Ja	€ 26.997	€ 26.997	Ja

			3	060363 Gemeente Amsterdam	1044501	Ja	€ 29.985	€ 29.985	Ja
				Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					
				Aard controle n.v.t.					
				Indicator: H26B/07					
			1						
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026		Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Toelichting

			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle R Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle R Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			€ 1.223.249	€ 122.324	€ 1.029.373	€ 2.729.135	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08				
			Ja	Nee				
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R				

			Indicator: H35B/01	Indicator: H35B/02			
		1	060392 Gemeente Haarlem	€ 306.349			
VWS	H39	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2025	Projectnummer	Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee)	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02	Aard controle D1 Indicator: H39/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04	
		1	90002738	Ja	Ja		
			Kopie Projectnummer	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – Inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025	

			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/05	Aard controle R Indicator: H39/06	Aard controle R Indicator: H39/07	Aard controle R Indicator: H39/08		
		1	90002738	€ 66.199	€ 25.552	€ 66.199		
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H39/10				
			Ja	Ja				
VWS	H40	Specifieke uitkering IZA transformatiemiddelen 2024 - 2027	Beschikkingnummer	Zijn de geplande mijlpalen volgens de coördinerend zorgverzekeraars gerealiseerd (Ja/Nee)?	Bestedingen (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen - Zelfstandige uitvoering	Correcties Bestedingen (jaar T-1) ten laste van Rijksmiddelen - Zelfstandige uitvoering	Correcties Bestedingen (jaar T-1) ten laste van Rijksmiddelen - Uitvoering door medeoverheden	Cumulatieve Bestedingen (tot en met jaar T) ten laste van Rijksmiddelen - aan niet gerealiseerde mijlpalen inclusief uitvoering door medeoverheden

						vanaf SiSa 2025	vanaf SiSa 2025	alleen van toepassing als de indicator H40/02 aan het einde van de bestedingsperiode "Nee" is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H40/01	Aard controle D1 Indicator: H40/02	Aard controle R Indicator: H40/03	Aard controle R Indicator: H40/04	Aard controle R Indicator: H40/05	Aard controle R Indicator: H40/06
		1	90002964	Ja	€ 55.797	€ 0	€ 0	
			Eindverantwoording? (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H40/07					
			Nee					

VRO	J4B	Regiodeals 5e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Naam actielijn/ programmalijn/ pijler	Besteding van de Rijksbijdrage per actielijn/ programmalijn/ pijler (jaar T)	Besteding regionale financiering (jaar T) per actielijn/ programmalijn/ pijler.	
		SiSa tussen medeoverheden						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: J4B/01</i>	<i>Indicator: J4B/02</i>	<i>Indicator: J4B/03</i>	<i>Indicator: J4B/04</i>	<i>Indicator: J4B/05</i>	
		1	060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	4. case for change Velsen	€ 331.243	€ 918.922	
		2	060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	6. Ontwikkelen vormen van duurzame gebiedsfinanciering	€ 165.000	€ 13.507	
		3	060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	7. Leren en ontwikkelen	€ 113.204	€ 13.507	

			4	060394 Gemeente Haarlemmermeer	2024-0000031547	Uitvoeringskosten (VAT)	€ 185.742	€ 37.821	
				Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C96B/01	Totale cumulatieve besteding van de Rijksbijdrage per actielijn/ programmaliijn/ pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actielijn/ programmaliijn/ pijler.	Toelichting		
				In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen					
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: J4B/06</i>	<i>Indicator: J4B/07</i>	<i>Indicator: J4B/08</i>	<i>Indicator: J4B/09</i>		
			1	060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 331.243	€ 918.922			
			2	060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 165.000	€ 13.507			

			3	060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 113.204	€ 13.507			
			4	060394 Gemeente Haarlemmermeer	€ 185.742	€ 37.821			
				Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
				Indicator: J4B/10	Indicator: J4B/11				
				€ 54.219	Nee				
VRO	J17	Realisatiestimulans		Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Geprognoseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.			

			<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J17/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J17/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J17/03</i>			
			38	148	0			
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekkt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteun ing voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV- gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteunin g voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	

			Indicator: J17/04	Indicator: J17/05	Indicator: J17/06	Indicator: J17/07	Indicator: J17/08	
		1						
VRO	J55	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>	<i>Aard controle R</i>	<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>Indicator: J55/01</i>	<i>Indicator: J55/02</i>	<i>Indicator: J55/03</i>	<i>Indicator: J55/04</i>	<i>Indicator: J55/05</i>	<i>Indicator: J55/06</i>
			0	€ 0	€ 705.314	177	€ 333.684	€ 445.409

			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar 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>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: J55/07</i>	<i>Indicator: J55/08</i>	<i>Indicator: J55/09</i>	
			0	€ 0	€ 528.523	

			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energie rekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: J55/10</i>	<i>Indicator: J55/11</i>	<i>Indicator: J55/12</i>	<i>Indicator: J55/13</i>	<i>Indicator: J55/14</i>	<i>Indicator: J55/15</i>
			0	0	201	0	0	0

VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).	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 b
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D1</i>	<i>Aard controle D1</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: J94/01</i>	<i>Indicator: J94/02</i>	<i>Indicator: J94/03</i>	<i>Indicator: J94/04</i>	<i>Indicator: J94/05</i>	<i>Indicator: J94/06</i>
		1	LA123-03512194	€ 604.801	205	0	€ 0	€ 175.571
		2	LAI24-03764080	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
		3	LIA25-03847304	€ 0	0	0	€ 0	€ 0

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen	Eindverantwoording (ja/nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: J94/07</i>	<i>Indicator: J94/08</i>	<i>Indicator: J94/09</i>	
1			€ 0	€ 429.230	Nee	
2			€ 0	€ 0	Nee	
3			€ 0	€ 0	Nee	

VRO	J103B	Regeling specifieke uitkering ten behoeve van het opstellen en uitvoeren van woondeals tweede tranche	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		SiSa tussen medeoverheden				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: J103B/01</i>	<i>Indicator: J103B/02</i>	<i>Indicator: J103B/03</i>	
		1	060453 Gemeente Velsen	€ 15.000	Ja	

VRO	J107	Meerjarige stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen 2023	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatief aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	Cumulatief aantal gerealiseerde woonruimten voor statushouders en/of Oekraïense ontheemden (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<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>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: J107/01</i>	<i>Indicator: J107/02</i>	<i>Indicator: J107/03</i>	<i>Indicator: J107/04</i>	<i>Indicator: J107/05</i>	<i>Indicator: J107/06</i>
		1	SFT2025-03839261	€ 0	€ 0	0	0	Nee
VRO	J117B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)			

		SiSa tussen medeoverheden					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: J117B/01</i>	<i>Indicator: J117B/02</i>	<i>Indicator: J117B/03</i>		
1	030007	Provincie Noord-Holland		€ 112.157	€ 275.779		
		Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afgerond)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
		<i>Indicator: J117B/04</i>	<i>Indicator: J117B/05</i>	<i>Indicator: J117B/06</i>	<i>Indicator: J117B/07</i>	<i>Indicator: J117B/08</i>	
1	030007	Provincie Noord-Holland					
			in ontwikkeling	Ja		Nee	

KGG	K2B	Specifieke uitkering gebiedsinvesteringen aanlandlocaties Net op Zee	Hieronder één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T-1)	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Zijn alle acties conform het regioplan gebiedsinvesteringen Net op Zee afgerond? (Ja/Nee)	Storting in geormerkt gemeentelijk fonds (Jaar T)
			SiSa tussen medeoverheden	Geldt alleen voor SiSa 2024				
			Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/01	Aard controle R Indicator: K2B/02	Aard controle R Indicator: K2B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: K2B/05	Aard controle R Indicator: K2B/06
			030007 Provincie Noord-Holland		€ 1.059.741	€ 1.059.741	Nee	
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten

			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: K28/01</i>	<i>Indicator: K28/02</i>	<i>Indicator: K28/03</i>	<i>Indicator: K28/04</i>	<i>Indicator: K28/05</i>	<i>Indicator: K28/06</i>
			€ 1.387.392	€ 8.867	€ 100.743	€ 2.839.813	€ 8.867	€ 104.068
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: K28/07</i>					
			Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepali ng (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten						

			<i>Aard controle R Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/06</i>
			€ 5.424.364			€ 299.341	€ 0	€ 355.222
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	
			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/11</i>	
			€ 45.773	€ 4.512	€ 210.455	1-10-2024	1-10-2025	
			Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09					

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13</i>			
			€ 5.918.757	€ 23.718.675			
AenM	M30	Specifieke uitkering wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen	SPUK I: Aantal gerealiseerde plekken van duurzame aard boven indicatieve opgave in het jaar T	SPUK I: Eindverantwoording (Ja/Nee)	SPUK II: Aantal gerealiseerde plekken van bijzondere aard (AMV) in het jaar T	SPUK II: Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M30/04</i>	
			0	Ja	100	Nee	

Bijlagen

Overzicht Begrotingswijzigingen

Bedragen x €1.000

	Programma	Primitieve begroting			Wijzigingen VJN			Wijzigingen najaarsnota + Mei circulaire			Begroting na wijzigingen		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1.1	Economische ontwikkeling	-3.862	3.043	-819	-125	80	-45	-71	-60	-131	-4.058	3.063	-996
1.2	Duurzame leefomgeving	-16.023	16.310	287	-259	0	-259	-390	555	165	-16.672	16.865	193
Ondernemend en duurzaam Velsen		-19.885	19.352	-532	-384	80	-304	-462	495	33	-20.730	19.927	-803
2.1	Ontwikkeling Velsenaren	-24.983	8.495	-16.488	-5.025	2.804	-2.221	-830	1.337	507	-30.838	12.636	-18.202
2.2	Ondersteuning Velsenaren	-100.356	28.043	-72.313	-1.732	2.381	649	-544	-700	-1.244	-102.632	29.724	-72.908
2.3	Sport en welzijn Velsenaren	-10.780	0	-10.780	-976	0	-976	1.634	55	1.689	-10.122	55	-10.067
Vitaal en sociaal Velsen		-136.119	36.538	-99.581	-7.733	5.185	-2.547	260	692	952	-143.592	42.415	-101.176
3.1	Infrastructuur en groen Velsen	-28.442	7.925	-20.517	516	520	1.036	-743	3.068	2.325	-28.669	11.514	-17.156
3.2	Woningvoorraad Velsen	-2.229	647	-1.582	-6	0	-6	-1.064	634	-430	-3.298	1.281	-2.017
3.3	(Her)ontwikkeling fysieke omgeving	-1.240	0	-1.240	-207	0	-207	1	0	1	-1.446	0	-1.446
3.4	Bevorderen kunst en cultuur	-6.091	27	-6.065	-917	292	-625	-456	0	-456	-7.464	318	-7.146
Wonen en leven in Velsen		-38.002	8.599	-29.403	-613	811	198	-2.262	3.702	1.440	-40.877	13.113	-27.765
4.1	Goed functionerend bestuur	-4.659	0	-4.659	-1.135	0	-1.135	102	0	102	-5.691	0	-5.691
4.2	Efficiënte dienstverlening	-6.044	4.197	-1.847	-517	-27	-544	-340	-1.181	-1.520	-6.901	2.990	-3.911
4.3	Versterken van de leefbaarheid	-11.886	0	-11.886	-282	31	-252	-145	0	-145	-12.314	31	-12.283
Burger en bestuur		-22.589	4.197	-18.392	-1.934	4	-1.930	-382	-1.181	-1.563	-24.906	3.020	-21.886

5.1 Goede financiële positie	-1.492	169.439	167.947	-627	5.543	4.916	1.239	2.315	3.553	-881	177.297	176.416
5.2 Ondersteuning gemeentelijke taken	-37.393	7.867	-29.526	109	1.722	1.831	-587	1.528	941	-37.871	11.117	-26.754
5.3 Aantrekkelijke gemeente voor alle inwoners	-10.996	10.575	-421	132	-132	0	7.947	-8.215	-267	-2.916	2.228	-688
Organisatie en financiën	-49.881	187.881	138.000	-387	7.134	6.747	8.599	-4.372	4.227	-41.669	190.642	148.974
Totaal saldo van baten en lasten	-266.475	256.568	-9.908	-11.051	13.214	2.163	5.753	-663	5.089	-271.774	269.118	-2.656
Mutaties reserves	-3.698	11.790	8.092	-1.238	4.401	3.163	-1.724	-3.409	0	-6.660	12.783	6.122
Begrote resultaat	-270.173	268.358	-1.815	-12.290	17.615	5.325	4.029	-4.072	-44	-278.434	281.901	3.467

Overzicht Taakvelden

(Bedragen x €1.000)

Overzicht taakvelden		Begroting 2025			Rekening 2025			Begrotingsafwijking 2025		
Omschrijving		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1	Bestuur	-5.691	0	-5.691	-6.006	315	-5.691	314	-315	-1
0.10	Mutaties reserves	-6.660	12.783	6.122	-7.748	9.804	2.057	1.087	2.978	4.066
0.2	Burgerzaken	-3.220	1.665	-1.555	-2.516	1.701	-814	-705	-36	-741
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-3.048	5.201	2.153	-2.297	5.727	3.430	-751	-526	-1.277
0.4	Overhead	-29.837	2.241	-27.596	-32.628	2.155	-30.472	2.790	86	2.876
0.5	Treasury	941	820	1.761	149	1.143	1.293	792	-323	469
0.61	OZB woningen	-1.141	10.534	9.393	-1.034	10.542	9.508	-107	-8	-116
0.62	OZB niet-woningen	0	11.150	11.150	0	11.281	11.281	0	-131	-131
0.63	Parkeerbelasting	-1.457	413	-1.044	-1.415	310	-1.105	-43	103	60
0.64	Belastingen overig	-8	585	577	-11	474	464	3	111	114
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	154.208	154.208	0	155.267	155.267	0	-1.059	-1.059
0.8	Overige baten en lasten	-613	0	-613	385	1.550	1.935	-998	-1.550	-2.548
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-60	0	-60	17	0	17	-77	0	-77
0	Bestuur en ondersteuning	-50.796	199.600	148.804	-53.102	200.271	147.169	2.306	-671	1.636
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-8.645	0	-8.645	-8.536	37	-8.500	-108	-37	-145
1.2	Openbare orde en veiligheid	-4.335	186	-4.149	-3.966	156	-3.810	-369	30	-339
1	Veiligheid	-12.980	186	-12.793	-12.502	193	-12.309	-477	-7	-484
2.1	Verkeer en vervoer	-16.130	3.219	-12.911	-14.929	4.431	-10.498	-1.202	-1.211	-2.413
2.2	Parkeren	-162	0	-162	-146	4	-141	-17	-4	-21
2.4	Economische havens en waterwegen	-494	703	209	-441	445	5	-53	257	204
2	Vervoer	-16.786	3.922	-12.864	-15.515	4.881	-10.634	-1.272	-958	-2.230
3.1	Economische ontwikkeling	-815	0	-815	-668	0	-668	-148	0	-148
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.415	1.348	-68	-738	719	-19	-678	628	-49
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-538	325	-213	-454	346	-108	-84	-21	-105
3.4	Economische promotie	-900	1.111	211	-906	855	-51	6	256	262
3	Economie	-3.669	2.784	-885	-2.765	1.920	-845	-904	864	-40
4.1	Openbaar basisonderwijs	-238	0	-238	-218	0	-218	-20	0	-20
4.2	Onderwijshuisvesting	-3.597	0	-3.597	-2.483	48	-2.434	-1.114	-48	-1.163
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-5.538	3.290	-2.247	-5.243	3.496	-1.747	-294	-206	-500
4	Onderwijs	-9.373	3.290	-6.082	-7.944	3.545	-4.399	-1.429	-255	-1.683
5.1	Sportbeleid en activering	-641	403	-237	-659	360	-299	19	43	62
5.2	Sportaccommodaties	-8.234	2.515	-5.719	-8.088	2.336	-5.753	-146	179	33
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-3.061	0	-3.061	-3.010	0	-3.010	-51	0	-51
5.4	Musea	-1.167	300	-867	-1.021	300	-721	-146	0	-146
5.5	Cultureel erfgoed	-619	18	-600	-624	24	-600	6	-6	0
5.6	Media	-2.618	0	-2.618	-2.799	127	-2.672	181	-127	54
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.694	1.657	-7.038	-8.170	1.741	-6.429	-524	-84	-608
5	Sport, cultuur en recreatie	-25.033	4.893	-20.140	-24.372	4.888	-19.484	-661	5	-656
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-15.731	8.487	-7.244	-14.270	10.155	-4.115	-1.462	-1.668	-3.130
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	-1.424	0	-1.424	-1.377	0	-1.377	-46	0	-46
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	-2.153	0	-2.153	-2.201	0	-2.201	47	0	47

6.23	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	-772	0	-772	-772	0	-772	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen	-37.250	29.140	-8.110	-36.479	30.908	-5.572	-771	-1.767	-2.538
6.4	Begeleide participatie	-4.657	0	-4.657	-4.868	0	-4.868	212	0	212
6.5	Arbeidsparticipatie	-4.701	0	-4.701	-4.451	27	-4.424	-251	-27	-278
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-1.947	0	-1.947	-2.035	6	-2.029	87	-6	81
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	-7.947	377	-7.570	-8.152	438	-7.715	205	-61	144
6.712	Begeleiding (Wmo)	-4.253	0	-4.253	-4.541	0	-4.541	289	0	289
6.713	Dagbesteding (Wmo)	-3.089	0	-3.089	-3.236	0	-3.236	146	0	146
6.714	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	-87	0	-87	-119	41	-78	32	-41	-9
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71B	Begeleiding (WMO)	0	0	0	-13	0	-13	13	0	13
6.71C	Dagbesteding (WMO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72A	Jeugdhulp begeleiding	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72B	Jeugdhulp behandeling	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73A	Pleegzorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73B	Gezinsgericht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.74C	Gesloten plaatsing	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	-1.561	0	-1.561	-3.397	2	-3.395	1.836	-2	1.834
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	-16.261	0	-16.261	-15.356	2	-15.355	-905	-2	-906
6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	0	0	0	-365	0	-365	365	0	365
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	0	0	-3.207	0	-3.207	3.207	0	3.207
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	-9.865	0	-9.865	-6.951	0	-6.951	-2.914	0	-2.914
6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	-1.054	0	-1.054	-248	0	-248	-807	0	-807
6.791	PGB Wmo	-1.014	0	-1.014	-944	0	-944	-70	0	-70
6.792	PGB Jeugd	-565	0	-565	-683	0	-683	118	0	118
6.811	Beschermd Wonen (Wmo)	0	207	207	-7	211	204	7	-4	3
6.812	Maatschappelijke – en vrouwenopvang (Wmo)	-158	0	-158	-83	0	-83	-75	0	-75
6.821	Jeugdbescherming	-1.348	0	-1.348	-1.441	7	-1.434	93	-7	86
6.822	Jeugdreclassering	-268	0	-268	-221	0	-221	-47	0	-47

6.82A	Jeugdbescherming	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.91	Coördinatie en beleid Wmo	-4.972	0	-4.972	-4.660	0	-4.660	-312	0	-312
6.92	Coördinatie en beleid Jeugd	-1.634	0	-1.634	-2.454	1.160	-1.294	821	-1.160	-340
6	Sociaal domein	-122.712	38.211	-84.501	-122.529	42.955	-79.574	-183	-4.744	-4.927
7.1	Volksgezondheid	-4.822	1.059	-3.763	-4.381	803	-3.578	-441	256	-185
7.2	Riolering	-4.365	6.997	2.632	-4.284	6.559	2.274	-80	438	358
7.3	Afval	-10.164	14.067	3.904	-9.833	14.117	4.284	-331	-50	-380
7.4	Milieubeheer	-6.758	2.868	-3.891	-5.840	2.568	-3.272	-919	299	-619
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-562	536	-26	-645	606	-39	83	-70	13
7	Volksgezondheid en milieu	-26.671	25.527	-1.144	-24.984	24.653	-331	-1.687	874	-814
8.1	Ruimtelijke ordening	-2.568	553	-2.015	-2.042	763	-1.280	-526	-209	-735
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.532	881	-651	-773	173	-601	-759	708	-50
8.3	Wonen en bouwen	-6.315	2.052	-4.262	-5.357	2.373	-2.984	-958	-320	-1.278
8	Volkshuisv, RO en sted. vernieuwing	-10.414	3.486	-6.928	-8.173	3.308	-4.865	-2.242	179	-2.063
Totaal saldo van baten en lasten		-278.434	281.901	3.467	-271.887	286.614	14.727	-6.548	-4.713	-11.261

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 rechtmatigheids-verantwoording 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 27 november 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.637.480. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025. Overigens wordt in het Intern Controleprotocol 2025 vermeld dat fouten en onzekerheden niet bij elkaar worden opgeteld, en dat de verantwoordingsgrens wordt bepaald op een percentage van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves. Dit is beide in strijd met de Kadernota Rechtmatigheid 2025. De bepalingen in de Kadernota Rechtmatigheid zijn leidend voor de toepassing van regels en verantwoording.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 4.008.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 2.637.480. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 3.227.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

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)	3.348
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	317
2. Ongeautoriseerde reservemutaties 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
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	3.665
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en	3.227

daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf Bedrijfsvoering)	438
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed:	343
M&O criterium	NVT

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. Tevens is in de paragraaf Analyse begrotingsafwijkingen en -rechtmatigheid een nadere analyse opgenomen.

Overzicht grote projecten

De raad stelde op 30 september 2023 de Leidraad grote projecten vast en wees op 27 maart 2024 twee projecten aan als groot project: Stadsschouwburg Velsen en (Haalbaarheidsonderzoek) Asielzoekerscentrum.

Deze bijlage geeft voor de aangewezen grote projecten antwoord op de volgende vragen: • Wat is het doel van het project?

- Welke besluiten heeft de raad tot nu toe over dit project genomen?
- Wat gaat er in 2026 gebeuren?
- Wat is de financiële stand van zaken (gemeentelijk aandeel)?
- Welke risico's zijn er?

Asielzoekerscentrum De Elta in Santpoort-Zuid

Doelstelling:

Met het project willen we komen tot duurzame opvang van 200 vluchtelingen op De Elta in Santpoort-Zuid voor de periode van 10 jaar.

Historie:

De raad gaf het college in mei 2023 opdracht te onderzoeken op welke locatie opvang van vluchtelingen op land duurzaam mogelijk is. Na de val van het kabinet in juli 2023 nam het college tijdelijk een pas op de plaats. In september 2023 hervatte het college de opdracht op aandringen van de raad om onnodige vertraging te voorkomen.

In april 2024 vroeg de raad het college om een quickscan uit te voeren naar de locatie naast Action Planet. Dit maakte dat we ook naar locaties in het buitengebied keken.

Tijdens de raadsessies in november 2024 stelde het college locatie Buitenhuiserweg in Velsen-Zuid voor om te onderzoeken op geschiktheid voor de duurzame opvang van vluchtelingen. Echter gaf het Recreatieschap Spaarnwoude aan dat Buitenhuiserweg toch geen geschikte locaties voor een azc was. Tijdens de raadsvergadering van 28 november nam de gemeenteraad het besluit om het onderzoek naar de locaties De Elta en Handgraaf in Santpoort-Zuid op geschiktheid voor de duurzame opvang van vluchtelingen en het participatietraject voort te zetten en zo spoedig mogelijk af te ronden, uiterlijk voor het zomerreces.

Op 26 juni 2025 gaf de gemeenteraad het college de opdracht om De Elta aan te wijzen als locatie voor de duurzame opvang van 200 vluchtelingen voor de periode van 10 jaar. Daarnaast droeg de raad het college op om hiervoor de benodigde ontheffing voor Bijzonder Landschap (BL) voor de

termijn van 10 jaar bij de provincie Noord-Holland aan te vragen en andere noodzakelijke stappen te zetten.

Na het raadsbesluit vonden er in september en november twee bijeenkomsten met de werkgroep, bestaande uit vertegenwoordigers van verschillende belangenverenigingen, plaats. Zij konden meedenken over het ontwerp van het azc en hun adviezen en wensen hierop meegeven. Het COA nam alles wat we ophaalden uit de werkgroep en de omwonendenbijeenkomst, die we 26 november 2025 organiseerden, mee en keek in hoeverre deze punten konden worden opgenomen in het ontwerp. Ook vanuit verschillende commissies van de provincie kwamen adviezen die het COA meenam in het uiteindelijke ontwerp.

Financiën:

Sinds de start van het project in 2023 maakten we vooral kosten voor divers onderzoek, het participatietraject en (externe) inhuur van medewerkers. Personeel zetten we in vanuit meerdere domeinen in de organisatie.

We dienden de kosten voor het haalbaarheidsonderzoek over 2024 in bij het COA. Al deze kosten (ruim € 400.000) werden door het COA vergoed. Ook voor 2025 dienden we een factuur met de kosten voor het haalbaarheidsonderzoek in bij het COA.

Risico's

Financiële risico's

De kosten die wij maken voor het onderzoek naar een geschikte locatie worden in eerste instantie niet gedekt. Pas wanneer we definitief een locatie realiseren, kunnen we deze gemaakte kosten declareren. Hier ligt voor de gemeente een risico als er uiteindelijk geen azc komt. Daarnaast vraagt dit project veel capaciteit van verschillende afdelingen, waardoor andere werkzaamheden mogelijk vertraging oplopen.

Tot nu toe dienden we alle gemaakte kosten wel al in bij het COA, waarvan de kosten over 2024 vergoed werden. Over 2025 kregen we nog geen uitsluitsel bij het COA.

Belangrijke gevolgen voor de samenleving en maatschappelijke weerstand

De impact op de samenleving is groot. Veel inwoners geven aan dat een azc in hun wijk een aantasting van de leefbaarheid is. Ze maken zich zorgen over de veiligheid, maar ook over de druk op voorzieningen. Dit zorgt voor een grote weerstand bij veel inwoners tegen de komst van een azc. Daarnaast lopen de emoties hoog op.

Politieke gevoeligheid

Het onderwerp asiel en migratie is politiek gevoelig. In juli 2023 viel het kabinet Rutte IV over de aanpak van het migratievraagstuk. Op 1 februari 2024 trad de Spreidingswet in werking wat ervoor zorgt dat alle gemeenten een wettelijke taak hebben in de opvang van vluchtelingen.

Op 3 juni 2025 viel het kabinet Schoof, omdat de PVV zich terugtrok na onenigheid over strengere asielmaatregelen.

Lange doorlooptijd

Het realiseren van een azc kent een lange doorlooptijd. Voordat er een azc gebouwd is, zijn we al langere tijd verder. De mogelijke komst van een azc in Santpoort-Zuid krijgt potentieel te maken met allerlei juridische procedures. Dit zorgt dan mogelijk voor vertraging.

Stadsschouwburg Velsen

Doelstelling:

Met de verbreding van de Stadsschouwburg Velsen geven we invulling aan de beleidsdoelen van de Cultuurvisie Velsen 2020 – 2024, namelijk:

1. Het faciliteren van een stadsschouwburg voor alle inwoners;
2. Het realiseren van een multifunctioneel podium;
3. Het creëren van een breed en divers aanbod dat aansluit op de behoeften van inwoners.

Historie:

Op basis van de businesscase besloot de raad te kiezen voor scenario C (R22.077). Dit scenario houdt in dat naast renovatie van het bestaande gebouw ook sprake is van de realisatie van een nieuwbouw gedeelte met een vlakke vloerzaal, filmzaal en studio's voor muziek en dans. Na alle voorbereiding (sloop, bouwrijp maken, afronden technisch ontwerp en aanbestedingsprocedures dient uiterlijk september 2026 gestart te worden met de renovatie en nieuwbouw door de aannemer. Of dit haalbaar is, is op dit moment niet 100% zeker vanwege ontwikkelingen rond het behandelen van de aangevraagde natuurvergunning bij de Provincie Noord-Holland (zie risico's).

Financiën:

Het financieel kader start bij de besluitvorming van de raad. Daarnaast is er sprake geweest van uitgesteld onderhoud en is Dumava-subsidie verkregen. Dit alles leidt tot het volgende investeringsbudget:

- € 21,86 miljoen (investeringsbedrag zie businesscase Ecorys + raadsbesluit);
- € 0,95 miljoen (dekking via geoormerkte budgetten uitgesteld onderhoud)
- € 2,37 miljoen (Dumava-subsidie)
- € 25,1 miljoen

Het totaal aan bouwkosten bedraagt ongeveer 17,2 miljoen. Omdat de voorziene start van de bouw per maart 2026 niet gehaald wordt doordat nog geen natuurvergunning is verstrekt door de provincie staan de budgetten onder druk. Op dit moment is start bouw voorzien per september 2026. Dit betekent dat er euro 300.000,- aan extra vertragskosten moeten worden opgevangen. Dit vindt op dit moment plaats binnen de bestaande risicoreserve.

Risico's:

Op een aantal gebieden zijn risico's die fors kunnen doorwerken als deze zich voordoen. - Financieel:

- a. Als de start van de bouw nog verder wordt uitgesteld financiële knelpunten ontstaan. Zoals gezegd bevindt het project zich op dit moment nog binnen de bandbreedte van de ramingen maar er kunnen tegenvallers optreden. Op dit moment gaan wij ervan uit dat, bij aanvang bouw in september 2026, binnen de financiële kader kan worden gebleven.

Juridisch:

- b. Het verkrijgen van de bouwvergunning kan onder druk komen te staan als we tegen beperkingen oplopen tijdens de renovatie en nieuwbouw. Op dit moment loopt de vergunningverlening door de gemeente Velsen. In maart 2026 start de zienswijzeprocedure. Uitgangspunt is dat deze procedure is afgerond voor de bouw dient te starten. Als er vertraging wordt opgelopen dan loopt het risico op kostenoverschrijvingen toe. De kans daarop in deze procedure is beperkt.
- c. Bij de provincie Noord-Holland is op 8 mei 2025 de aanvraag voor een natuurvergunning ingediend. Dit is een verplichting die voortvloeit uit een uitspraak van de Raad van State in het 'stikstofdossier' gedaan op 8 december 2025. Op 18 juli hebben wij een brief ontvangen gedeputeerde staten van Noord-Holland dat de provincie voorlopig geen aanvragen kan beoordelen vanwege onduidelijkheid over het zogenaamde 'additionaliteitsvereiste'. Dit betekent dat op dit moment de natuurvergunning niet in behandeling wordt genomen. Dat zorgt in ieder geval tot een half jaar vertraging. Op dit moment is de inschatting dat in september 2026 gebouwd kan gaan worden. Het half jaar vertraging leidt tot ongeveer euro 300.000,- aan niet geraamde kosten. Dit bedrag wordt op dit moment opgevangen binnen de bestaande risicoreserve.

Overige gegevens

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de gemeenteraad van de gemeente Velsen

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2025

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2025 van de gemeente Velsen te IJmuiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2025 en van het vermogen van de gemeente Velsen op 31 december 2025 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- Het overzicht van baten en lasten over 2025.
- De balans per 31 december 2025.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het college van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2025.
- De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2025 en het normenkader voor de financiële rechtmatigheid die zijn vastgesteld door de gemeenteraad op 27 november 2025 met besluitnummer R.25.067 en het Controleprotocol WNT 2025 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Velsen zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de getrouwheid van de jaarrekening als geheel bepaald op € 5.280.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 en 3 Bado en het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2025 vastgesteld met het besluit d.d. 27 november 2025.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2025. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de auditcommissie overeengekomen dat wij aan de gemeenteraad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 250.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's geïdentificeerd en ingeschat op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeente en haar omgeving, de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het college van burgemeester en wethouders inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort en de wijze waarop de gemeenteraad toezicht uitoefent, alsmede de uitkomsten daarvan.

Wij hebben de opzet en de relevante aspecten van het interne beheersingssysteem en in het bijzonder de frauderisicoanalyse geëvalueerd alsook bijvoorbeeld de gedragscode, klokkenluidersregeling en de incidentenregistratie. Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd, en voor zover wij noodzakelijk achten, de werking getoetst van interne beheersmaatregelen gericht op het mitigeren van frauderisico's.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, oneigenlijke toe-eigening van activa en omkoping en corruptie. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

De door ons geïdentificeerde frauderisico's en uitgevoerde specifieke werkzaamheden zijn als volgt:

- Het management en college van burgemeester en wethouders bevinden zich in een unieke positie om vastgestelde interne beheersingsmaatregelen te omzeilen. Wij onderkennen hierdoor een significant frauderisico voor het ongeautoriseerd initiëren of wijzigen van transacties door het management en/of college met als doel de financiële verslaggeving onjuist te beïnvloeden, budgettaire kaders te manipuleren en/of persoonlijke belangen te dienen.

Om dit risico te adresseren, hebben wij gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd, gericht op het identificeren van indicaties van het door het management en/of het college doorbreken van de interne beheersing. We hebben in dit kader specifiek de journaalposten en andere aanpassingen geanalyseerd die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn verwerkt. Onze toetsing was gericht op de aanvaardbaarheid, autorisatie en zakelijke onderbouwing van een selectie van journaalposten en andere aanpassingen met een verhoogd risicoprofiel.

Onze werkzaamheden hebben geen indicaties opgeleverd die wijzen op een mogelijke afwijking van materieel belang als gevolg van het doorbreken van interne beheersingsmaatregelen door het management of college.

- Inkopen en aanbestedingen, met name binnen de publieke sector, zijn inherent gevoelig voor risico's op fraude en corruptie. Voor inkopen waarbij indicaties bestaan dat deze zijn overeengekomen in strijd met de van toepassing zijnde interne procedures en (Europese aanbestedings)richtlijnen, onderkennen wij het risico dat sprake is van zelfverrijking, onrechtmatige bevoordeling van derden, het overbetalen voor goederen of diensten, of betaling voor niet-geleverde prestaties. Dit risico vereist specifieke aandacht tijdens onze controle vanwege de potentiële impact op de getrouwheid van de financiële overzichten.

Onze controlewerkzaamheden om dit risico te adresseren, omvatten de evaluatie van de opzet en het bestaan van de interne beheersingsmaatregelen rondom het inkoop- en aanbestedingsproces.

Daarnaast hebben wij gedurende het jaar detailcontroles uitgevoerd op een selectie van inkopen en betalingen, waarbij wij met een professioneel-kritische instelling hebben gelet op indicatoren die op onregelmatigheden of het niet naleven van interne procedures kunnen wijzen. Tevens hebben wij de door de entiteit zelf opgestelde rechtmatigheidsverantwoording geanalyseerd op gerapporteerde afwijkingen. Voor de door de entiteit geïdentificeerde onrechtmatige aanbestedingen hebben wij specifieke werkzaamheden uitgevoerd om het risico op fraude te beoordelen. Deze werkzaamheden bestonden uit: 1) het evalueren of voor de betreffende aanbesteding indicaties bestonden waardoor mogelijk geen sprake is van marktconformiteit; en 2) het beoordelen of sprake was van een verlenging van een eerder rechtmatig afgesloten overeenkomst waarbij verlenging heeft plaats gevonden tegen gewijzigde voorwaarden, waardoor marktconformiteit niet onderbouwd kan worden.

Onze werkzaamheden hebben niet geresulteerd in indicaties voor een afwijking van materieel belang als gevolg van fraude.

In onze controle bouwen wij een element in van onvoorspelbaarheid. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die een aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Wij hebben kennisgenomen van de beschikbare informatie en om inlichtingen gevraagd bij leden van het college van burgemeester en wethouders, het management en de gemeenteraad.

Hieruit volgden geen signalen van fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Controleaanpak naleving van wet- en regelgeving

Wij hebben een algemeen inzicht verworven in het wet- en regelgevingskader dat van toepassing is op de gemeente door kennis te nemen van het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2025 en normenkader 2025, het lezen van notulen en de jaarstukken 2025.

Voor zover materieel voor de gerelateerde financiële overzichten, hebben wij op basis van onze risicoanalyse, en rekening houdende met het feit dat het effect van niet-naleving van wet- en regelgeving aanzienlijk varieert, de wet- en regelgeving overwogen die is opgenomen in het normenkader als wet- en regelgeving met een directe invloed op de financiële overzichten.

Wij hebben voldoende en geschikte controle-informatie verkregen omtrent het naleven van de bepalingen van die wet- en regelgeving die gewoonlijk wordt geacht van directe invloed te zijn op de financiële overzichten.

Daarnaast is de gemeente onderworpen aan overige wet- en regelgeving waarvan de gevolgen van niet-naleving een van materieel belang zijnde invloed kunnen hebben op de financiële overzichten, bijvoorbeeld ten gevolge van boetes of rechtszaken.

Gezien de aard van de activiteiten van de gemeente en de complexiteit van bijvoorbeeld de Europese aanbestedingsrichtlijnen bestaat het risico dat niet wordt voldaan aan de vereisten van deze wet- en regelgeving.

Ten aanzien van de wet- en regelgeving die geen direct effect heeft op de vaststelling van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening, zijn onze werkzaamheden beperkter. Naleving van wet- en regelgeving kan van fundamenteel belang zijn voor de operationele aspecten van de gemeente dan wel voor het voorkomen van sancties van materieel belang (bijv. het naleven van de voorwaarden van een vergunning voor het uitvoeren van een activiteit, of het naleven van regelgeving betreffende het milieu); niet-naleving van dergelijke wet- en regelgeving kan daarom van materieel belang zijnde invloed hebben op de financiële overzichten. Onze verantwoordelijkheid is beperkt tot het uitvoeren van gespecificeerde controlewerkzaamheden ter bevordering van het identificeren van niet-naleving van wet- en regelgeving die een invloed van materieel belang kan hebben op de financiële overzichten. Onze werkzaamheden ter bevordering van het identificeren van gevallen van niet-naleving van overige wet- en regelgeving die een invloed van materieel belang kan hebben op de financiële overzichten, zijn beperkt tot (i) het management en het college van burgemeester en wethouders, en, in voorkomend geval, de gemeenteraad vragen of de entiteit dergelijke wet- en regelgeving naleeft; (ii) de eventuele correspondentie met de desbetreffende vergunningverlenende of regelgevende of toezichthoudende instanties inspecteren.

Uiteraard zijn wij gedurende de controle alert op indicaties van (vermoedens) van niet-naleving van wet- en regelgeving.

Ten slotte hebben wij een schriftelijke bevestiging verkregen dat alle bekende gevallen van niet-naleving of vermoede niet-naleving van wet- en regelgeving, ons ter kennis zijn gebracht.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie

Onze verantwoordelijkheden, en de verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad met betrekking tot de veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie en de afweging of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder, zijn beschreven in het hoofdstuk 'Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening'.

Het college van burgemeester en wethouders heeft de jaarrekening opgesteld onder de veronderstelling dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.

In de paragraaf 'Weerstandsvormogen en risicobeheersing' van het jaarverslag heeft het college van burgemeester en wethouders ter zake verantwoording afgelegd met het opnemen van een toelichting op de door haar geïdentificeerde en gekwantificeerde risico's, en een evaluatie van het cumulatieve risico ten opzichte van de hiervoor beschikbare weerstandscapaciteit. Wij hebben deze beoordeling door het college van burgemeester en wethouders geëvalueerd.

Hiertoe hebben wij de volgende werkzaamheden verricht:

- Wij hebben risico-inschattingswerkzaamheden verricht, waarbij wij hebben overwogen of sprake is van gebeurtenissen of omstandigheden die gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de gemeente om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.
- Wij hebben om inlichtingen verzocht bij het college van burgemeester en wethouders, management (waaronder de portefeuillehouder financiën en concerncontroller), concerncontrol en de auditcommissie of zij gebeurtenissen of omstandigheden hebben geïdentificeerd, die afzonderlijk of collectief, gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven.
- Wij hebben geëvalueerd of de beoordeling door het college van burgemeester en wethouders alle relevante informatie bevat, waarvan wij naar aanleiding van de controle kennis hebben verkregen.
- Wij hebben op basis van de jaarrekening 2025 en de begroting 2026 de ontwikkeling beoordeeld van de voor de gemeente relevante en in het BBV voorgeschreven kengetallen, zijnde de kengetallen voor de netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Op basis van onze werkzaamheden hebben wij geen bevindingen dat de gemeente niet in staat zou zijn om financiële risico's en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomen van de toezichthouder.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2025 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

De andere informatie bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV voor het jaarverslag is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten

Ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet hebben wij onderzocht of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de SiSa-bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2025 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstreking SiSa.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen, in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - de Regeling Informatieverstreking SiSa. In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2025, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering SiSa verantwoordingsinformatie 2025 in bijlage 2 van de Regeling Informatieverstreking SiSa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen als gevolg van fraude of fouten niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen, en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude en fouten ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol en het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 27 november 2025, het Controleprotocol WNT 2025, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij zijn verantwoordelijk voor het plannen en uitvoeren van de controle van de jaarrekening om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen met betrekking tot de in de jaarrekening van de gemeente opgenomen financiële informatie ten aanzien van activiteiten van uitgevoerd door uitvoeringsorganisaties van de gemeente als basis voor het vormen van een oordeel over de jaarrekening. Tevens zijn wij verantwoordelijk voor de aansturing van, het toezicht op en de beoordeling van de controlewerkzaamheden die in het kader van de controle van de jaarrekening van de gemeente zijn uitgevoerd. Wij dragen de volledige verantwoordelijkheid voor onze controleverklaring.

Wij communiceren met de auditcommissie (afvaardiging gemeenteraad) onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alkmaar, 22 mei 2026

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: B. Leeuwenkamp MSc RA