



IN DE HOFTUIN

Jaarstukken 2022

Jaarstukken 2022

Vaststelling raad 29 juni 2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Voorwoord.....	5
Kerngegevens.....	6
1. Samenvatting beleidsverantwoording.....	8
2. Samenvatting financiële verantwoording.....	12
2.1 Inleiding.....	12
2.2 Jaarrekeningresultaat algemeen.....	12
2.3 Jaarrekeningresultaat analyse.....	12
2.4 Resultaatbestemming.....	13
2.5 Vermogenspositie 2022.....	14
2.6 Weerstandsvermogen.....	14
3. Jaarverslag.....	16
3.1 Leeswijzer.....	17
3.2 Beleidsverantwoording per programma.....	18
3.2.0 Programma 0 Bestuur en ondersteuning.....	18
3.2.1 Programma 1 Veiligheid.....	27
3.2.2 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	31
3.2.3 Programma 3 Economie.....	41
3.2.4 Programma 4 Onderwijs.....	49
3.2.5 Programma 5 Sport, cultuur en groen.....	55
3.2.6 Programma 6 Sociaal domein.....	66
3.2.7 Programma 7 Volksgezondheid en milieu.....	85
3.2.8 Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	94
3.3 Paragrafen.....	103
3.3.1 Paragraaf Lokale heffingen.....	104
3.3.2 Paragraaf Financiering.....	109
3.3.3 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	113
3.3.4 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.....	123
3.3.5 Paragraaf Grondbeleid.....	133
3.3.6 Paragraaf Bedrijfsvoering.....	138
3.3.7 Paragraaf Verbonden partijen.....	141
3.3.8 Paragraaf Duurzaamheid.....	153
3.3.9 Paragraaf Maatschappelijke agenda.....	160
3.3.10 Paragraaf Gebiedsontwikkeling Valkenhorst.....	162
3.3.11 Paragraaf Wet open overheid.....	164
4. Jaarrekening.....	168
4.1 Balans.....	169
4.2 Overzicht baten en lasten.....	171
4.3 Toelichting op de jaarrekening.....	172
4.3.1 Inleiding.....	172
4.3.2 Grondslagen voor de waardering.....	172
4.3.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling.....	174
4.3.4 Toelichting op de balans.....	176
4.3.5 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen.....	195
4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.....	197
4.4 Incidentele baten en lasten.....	202
4.4.1 Overzicht incidentele baten en lasten.....	203
4.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	206
5. Sisa information, Single audit (SiSa).....	208
6. Overige gegevens.....	214

6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	215
7. Bijlagen	216
7.0 Indicatoren	217
7.1 Formatieoverzicht.....	222
7.2 EMU-saldo	224
7.3 Subsidieoverzicht 2022	225
7.4 Af te sluiten kredieten overheveling kredieten.....	227
7.5 kredieten overhevelen.....	228
7.6 Overzicht gerealiseerde baten en lasten taakvelden	229

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

‘Voor wie doen we het eigenlijk?’ Die vraag moeten we ons voortdurend stellen. Niet omdat het antwoord nog bedacht moet worden, maar wel omdat we steeds bij dat antwoord stil moeten staan. Alles wat we als volksvertegenwoordiging, College en ambtelijke organisatie doen, moet het belang van onze inwoners en gemeente dienen.

Vandaag de dag leven we in een tijd waarin verschillen tussen groepen in de samenleving zich scherper aftekenen. De kloof tussen arm en rijk neemt toe. De oorlog in Oekraïne en de daaropvolgende energiecrisis en stijgende inflatie hebben dit nog eens verergerd. Ondanks dat in eerste instantie de Rijksoverheid verantwoordelijk is voor inkomenspolitiek, schaarde de gehele gemeenteraad zich afgelopen najaar achter de voorgestelde maatregelen uit het Winterplan om een grotere groep inwoners van Katwijk, Rijnsburg en Valkenburg financieel extra te ondersteunen. Die barmhartige houding is het juiste antwoord op de vraag ‘voor wie doen we het eigenlijk’.

In deze jaarrekening blikken we terug op een bijzonder jaar. Voorzichtig kropen we begin 2022 uit de pandemie en kon het ‘gewone leven’ weer opgepakt worden. Wat al snel ruw verstoord werd door de oorlog in de Oekraïne. Ook was 2022 het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen. De kaarten werden opnieuw geschud en een nieuwe coalitie werd gevormd. De begroting voor 2022 was een begroting van het vorige college. De prioriteiten en werkzaamheden waren dan ook in lijn met het coalitieakkoord 2018-2022 ‘Samen voor het Katwijk van morgen’.

Het streven bij de begroting van 2022 was om toe te werken naar een solide, degelijke financiële situatie. Deze jaarrekening over 2022 laat zien dat dit streven gehaald is door degelijk begrotingsbeleid. Wel moet opgemerkt worden dat dit geen zekerheid is voor de toekomst. Met het ‘ravijnjaar 2026’ in het financiële vooruitzicht, waarbij de gelden vanuit de Rijksoverheid naar verwachting fors afnemen, blijft het nodig om scherp te blijven op onze uitgaven en te werken aan een gezond financieel resultaat. Alleen dan kunnen we op een goede en verantwoorde manier investeren in onze gemeente.

Wij hopen op een goede bespreking van deze jaarstukken en zien ernaar uit om samen met u de belangen van onze inwoners en gemeente te blijven dienen!

Burgemeester en wethouders van Katwijk

de secretaris,

de burgemeester,

mr. drs. R.T. Jie Sam Foek

ir. C.L. Visser

Kerngegevens

A. Sociale structuur										
Bevolking naar leeftijd per 1 januari										
Leeftijd	2022 ¹⁾		2021		2020		2019		2018	
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
0 t/m 19 jaar	16.174	24	16.227	25	16.414	25	16.310	25	16.471	25
20 t/m 64 jaar	37.465	57	37.702	57	37.477	58	37.386	58	37.263	58
65 jaar en ouder	12.393	19	12.066	18	11.877	17	11.623	17	11.222	17
Totaal	66.032	100	65.995	100	65.768	100	64.956	100	64.956	100
Aantal uitkeringsgerechtigden en huishoudens met een laag inkomen										
Stand per 1 januari						¹ 2022	2021	2020	2019	2018
Aantal uitkeringsgerechtigden Wet werk en bijstand (Wwb)						835	842	870	845	887
Aantal huishoudens met een laag inkomen**						n.n.b.	7.458	7.300	7.297	7.239
Bron: door CBS vastgestelde gegevens *										
B. Fysieke structuur										
Oppervlakte gemeente, aantal woningen en bevolkingsdichtheid						2022	2021	2020	2019	2018
Oppervlakte gemeente (in ha.)						3.115	3.115	3.115	3.115	3.115
- waarvan land						2.472	2.472	2.472	2.480	2.476
- waarvan binnenwater						166	166	166	166	166
- waarvan buitenwater						477	477	477	469	473
Bevolkingsdichtheid per km ² land						2.671	2.669	2.660	2.642	2.619
						2022	2021	2020	2019	2018
Aantal woonruimten/woningen per 1 januari						27.202	27.165	26.869	26.724	26.329
Bron: door CBS vastgestelde gegevens *										
C. Financiële structuur										
Algemene financiële gegevens jaarrekening 2022						(Bedragen *€1000/- -= nadeel)				
	2022	2021	2020	2019	2018	2017				
Totale lasten	191.371	177.767	182.069	178.225	165.675	159.724				
Totale baten	199.231	181.139	181.735	167.999	166.211	160.928				
Saldo baten en lasten	7.860	3.574	-335	-10.226	536	1.204				
Saldo toevoeging en onttrekking reserves	-968	2.948	4.216	12.216	3.376	4.139				
Gerealiseerd resultaat (positief)	6.892	6.521	3.882	1.990	3.912	5.343				
Algemene reserve per 31 december	25.191	18.457	13.126	15.238	15.238	11.545				
Algemene uitkering gemeentefonds ²	117.329	92.556	84.562	79.447	57.470	51.296				
Opbrengst Onroerende zaakbelastingen (OZB)	16.179	13.321	12.675	11.933	10.417	10.059				
Investerings ³	7.803	7.569	8.610	6.182	7.693	15.989				
Vaste schuld per 31 december	174.637	164.835	158.606	143.945	149.849	155.161				

¹ Interne cijfers gemeente Katwijk

² Algemene uitkering tot en met 2018 exclusief integratie-uitkering sociaal domein, ingaande 2019 is een gedeelte van deze integratie-uitkering overgeheveld naar de algemene uitkering.

³ Investerings in materiële vaste activa met economisch nut

*De door CBS vastgestelde definitieve aantallen (voor gebruik vaststellen algemene uitkering) kunnen afwijken van de in de programma's genoemde aantallen.

**De definitie van het begrip aantal huishoudens met een laag inkomen luidt volgens de Financiële-verhoudingswet als volgt:

“Het aantal huishoudens in de gemeente, waarvan het inkomen hoger is dan inkomensgrens a en niet hoger is dan inkomensgrens b. Inkomensgrens a wordt zodanig bepaald dat juist bij 10% van het landelijk aantal huishoudens het inkomen onder de grens ligt. Inkomensgrens b wordt zodanig bepaald dat juist bij 40% van het landelijk aantal huishoudens het inkomen onder de grens ligt.”

1

Samenvatting beleidsverantwoording

1. Samenvatting beleidsverantwoording

Het jaar 2022 was een overgangsjaar tussen twee bestuursperiodes in. Uitgangspunt was de begroting van 2022, waarbij het nieuwe College met als voorbeeld het Winterplan, aanvullende zaken heeft voorgesteld die niet in de oorspronkelijke begroting van 2022 zaten. Hieronder worden per programma de score van de behaalde beleidsdoelen weergegeven en een aantal punten per programma aangegeven.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Bij dit programma zijn 15 beleidsdoelen opgesteld waarvan er 14 op groen staan en 1 op rood.

Een van de belangrijkste punten hierbij is de inzet op actualisatie van het participatiebeleid. Conform de begroting is gestart met participatiebeleid en heeft de raad het participatieplan vastgesteld om te komen tot een nieuw participatiebeleid. In afwijking van de tekst in de begroting is afgesproken in Q3 van 2023 het nieuwe participatiebeleid op te leveren.

De indicator die op rood staat gaat in op de doorontwikkeling van de MAG op gebied van accommodatiebeleid. Dit aspect wordt nader opgepakt en krijgt voor de zomer van 2023 vorm.

Programma 1 Veiligheid

Bij dit programma zijn 5 beleidsdoelen opgesteld, die alle 5 op groen staan.

De veiligheid in Katwijk is over het algemeen goed op orde. Tegelijk kwamen we uit de coronacrisis.

Enerzijds waren er weinig officiële evenementen en gebeurtenissen die konden plaatsvinden en anderzijds stonden de mensen op straat, zoals onze BOA's, maar ook de afdeling Openbare Orde en Veiligheid voortdurend in de wind door de permanente crisissfeer rond openbare orde en veiligheid. Dit krabbelde weer op in 2022 en het 'gewone' leven kon worden opgepakt. Uit deze periode komend is er extra inzet geweest rondom incidenten bij voetbalwedstrijden waar heftiger dan voor corona sprake was van verstoringen van de openbare orde. Ook rondom het uitgaansleven is sprake geweest van meer overlast. De coronapandemie was net voorbij en we werden geconfronteerd met de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Enkele dagen na het uitbreken van de oorlog kwamen de eerste vluchtelingen aan in Katwijk. De crisisstructuur, die tijdens corona is gehanteerd, is vrijwel naadloos overgegaan in die van de vluchtelingenopvang.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Bij dit programma zijn 26 beleidsdoelen opgesteld. 20 daarvan staan op groen en 6 op rood.

Afgelopen najaar werd het Meerjarig Uitvoeringsprogramma KAM door de raad vastgesteld. Dit uitvoeringsprogramma biedt een belangrijke basis om op verder te werken in de komende jaren en grote investeringen te doen voor verbetering en onderhoud van de wegen in Katwijk. Hier wordt met een nog-niet-lijst ook ruimte gehouden voor herprioritering als zich kansen voordoen om via subsidies of co-financiering andere zaken eerder op te pakken.

De verbetering van de verkeersveiligheid is een van de doelen die op rood staat. Dit is verplaatst naar 2023 en resulteert in een beknopt actieplan dat in Q3 naar de raad komt. Ook de regeling parkeren op eigen terrein (POET) is naar 2023 verplaatst en wordt eerst met de raad besproken, alvorens hiermee wordt verdergegaan.

Zwemwaterkwaliteit blijft een belangrijk thema wat veel aandacht vraagt. Er is gestart met een bronnenonderzoek om inzichtelijk te krijgen wat de aard is van zwemwaterverontreiniging. In 2023 wordt verder gewerkt aan een maatregelenpakket om de kwaliteit van het water te garanderen of adequaat te waarschuwen als het zwemwater verontreinigd is. Ook is de subsidiepot voor groene daken door uw raad verhoogd om onze inwoners te stimuleren zelf 'geen steentje maar groen' bij te laten dragen in de aanpak van vergroening en aanpak van hittestress.

Programma 3 Economie

Bij dit programma zijn zestien beleidsdoelen opgesteld. 12 doelen staan op groen en 4 op rood.

Een belangrijk resultaat uit 2022 is de oprichting van de Bedrijveninvesteringszone Zeezijde (BIZZ), wat bijdraagt aan de florerende Katwijkse economie, een van de speerpunten uit de Economische Agenda. Ook het programma Unmanned Valley (UMV) loopt goed. Er wordt gewerkt aan een communicatieplan om UMV meer te verbinden met het bestaande bedrijfsleven. Hierdoor wordt de 'verborgen parel', zoals UMV wordt genoemd, ook meer zichtbaar in Katwijk zelf.

Onderzoek naar bedrijventerreinen in de regio en de 'challenge' om verdichting en verduurzaming vorm te geven is afgerond. De uitkomsten bieden handvatten om te sturen op efficiënt ruimtegebruik. Met de gemeente Leiden is een overeenkomst getekend om een nieuw bedrijventerrein te ontwikkelen om elders bedrijventerreinen te kunnen transformeren.

Het doel op het toeristisch logiesbeleid is niet behaald. Na de vaststelling van de Huisvestingsverordening kan beoordeeld worden of hier alsnog invulling aan moet worden gegeven, omdat de Huisvestingsverordening dit mogelijk ondervangt. Ook de meerjarige Service Level Agreement met de VVV is nog niet ingezet. Dit wordt in 2023 uitgewerkt met de exploitant die de gunning van de aanbesteding heeft gewonnen.

Programma 4 Onderwijs

Voor dit programma zijn 19 beleidsdoelen, waarvan 18 keer groen en een keer rood.

In 2022 is gewerkt aan het Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs (IHP VO). Dit is afgerond en is in 2023 aan de raad ter vaststelling aangeboden. In de Investeringsagenda die in 2022 door de raad is vastgesteld zijn de benodigde middelen al vrijgemaakt. Daarnaast is er ingezet op de thema's 'sociale acceptatie', 'respect' en 'gezonde leefstijl' wat bijdraagt aan het bewustzijn dat scholen een veilige plek moeten zijn waar kinderen gezond opgroeien.

Er wordt nog gewerkt aan het in kaart brengen van het maatschappelijk aanbod voor scholen, organisaties en ouders. Dit aanbod inzichtelijk maken draagt bij aan het vergroten van de kansen van ieder kind. De eerste gesprekken hierover zijn opgestart en dit jaar wordt dit aanbod volledig in kaart gebracht.

Programma 5 Sport, cultuur en groen

Van de 18 beleidsdoelen zijn er zestien groen en twee rood.

Het Handboek Voorzieningen waar een start mee is gemaakt biedt een belangrijke basis voor het totaaloverzicht van de behoefte die Katwijk heeft aan voorzieningen. Hiermee kan beter gestuurd worden op de toekomstige vraag, ook voor Valkenhorst.

De verzelfstandiging van de Muziekschool in september 2022 is een mooi resultaat om te melden. Dit is een opmaat naar de vorming van het Cultuurbedrijf. In het afgelopen jaar is veel in de relatie met de partners die het Cultuurbedrijf gaan vormen. De ontwikkelingen rond de huisvesting van het Cultuurbedrijf volgden zich in 2022 snel op, wat dit jaar niet anders is. Het College heeft vertrouwen in het vinden van goede huisvesting voor het komende Cultuurbedrijf, ondanks dat het beleidsdoel in 2022 nog niet gehaald was.

Op gebied van Erfgoed werd, naast het reguliere werk, aan twee belangrijke zaken gewerkt. De Kerkenvisie werd in concept in 2022 afgerond na een participatief proces met de kerken zelf. Ook werden de plannen voor het Limes Erfgoedcentrum geconcretiseerd en klaargemaakt voor behandeling door uw raad. In 2023 wordt, na vaststelling van de plannen door uw raad, gestart met de vervolgfases en wordt toegewerkt naar uitvoering. Deze werkzaamheden maken tegelijk ook dat de Erfgoedvisie van 2018-2022 verlopen is en pas in 2023 een evaluatie en vernieuwde visie aan uw raad wordt voorgelegd.

De bestedingen bij groen zijn, zoals in de financiële verantwoording ook te zien, hoger uitgevallen.

Enerzijds door onverwachte uitgaven zoals de iepziekte, maar anderzijds ook door inhaalwerkzaamheden om het groenniveau op peil te brengen. Er blijft gewerkt worden aan het op orde brengen van het groen in de gemeente om een goede en groene leefomgeving in onze wijken te krijgen.

Programma 6 Sociaal domein

Van de 39 beleidsdoelen zijn er 34 groen en 5 rood.

2022 is benut om de Service Organisatie Zorg (SOZ) op te tuigen. Dit is een antwoord op de transformatie van de Jeugdzorg en een laatste stap naar goede regionale samenwerking die garandeert dat ieder kind die het nodig heeft de juiste zorg krijgt. Het principe 'First Time Right' is een mooi voorbeeld waarbij we direct de juiste hulp kunnen bieden. De organisatie is inmiddels volledig ingericht om op deze manier te werken bij alle zorgvragen.

Ook is gewerkt aan vroegsignalering, zowel bij jongeren als bij gezinnen en ouderen. Door samenwerking met maatschappelijk partners en organisaties als Dunavie komen signalen eerder binnen en kan sneller preventieve hulp aangeboden worden als mensen in de knel dreigen te raken. Een barmhartige overheid is immers niet alleen dat we hulp bieden bij zorgen, maar ook naar elkaar omzien om te zorgen dat mensen

niet in de problemen raken. Via het Maatschappelijk Voorveldcongres en het Breed Katwijks Armoede Overleg blijven we als gemeente inzetten op het verbinden van verenigingen, organisaties en instanties. Een aandachtspunt is het aantal beschut werkplekken. Het aantal gerealiseerde plekken loopt achter bij het aantal dat in Katwijk vervuld zou moeten worden. Na gesprekken in 2023 zijn in de laatste maanden alsnog meer plekken gerealiseerd. Hier wordt in 2023 vervolg aan gegeven. Breder blijven we met de partners werken aan de optimalisering van Provalu, om op die manier het meedoen van iedereen in Katwijk en de regio te optimaliseren.

Op 'meedoen' is ingezet door van maatwerk meer toe te werken naar algemene voorzieningen als het gaat om langer thuis wonen. Door in een eerder stadium hulpaanbod mogelijk te maken hopen we te voorkomen we dat mensen in een later stadium op complexe en prijzige maatwerkvoorzieningen aangewezen zijn.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Van de 19 beleidsdoelen zijn er 14 groen en 5 rood.

Het Integraal Waterketen Plan (iWKP) is in 2023 vastgesteld. In een tijd van klimaatverandering waar droogte en wateroverlast zich sneller en heviger afwisselen dan voorheen is dit een belangrijk plan om dit tegen te gaan. We proberen op voortvarende manier droogte te bestrijden, bijvoorbeeld door water langer vast te houden in de ondergrond en dit niet meteen af te laten voeren naar het riool. In onderhoudsprojecten wordt hier rekening mee gehouden.

Afval raakt direct in ieders leefomgeving. Anders inzamelen betekent ook dat mensen iets anders moeten doen. Dat is altijd omschakelen. Als eerste is gestart met het uitleveren van de nieuwe containers. Om het systeem goed in te kunnen voeren is de invoering van diftar verplaatst naar 1 januari 2024 en worden dit jaar de tarieven voor restafval bepaald, als de aanbesteding is afgerond.

Door uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 wordt de overdracht van bepaalde taken op gebied van milieu ook uitgesteld. Het is goed om te constateren dat Katwijk klaar is voor de invoering van de Omgevingswet.

De oplevering van de LES, wat gepland stond voor 2022, is uitgesteld. Enerzijds doordat de oorlog in Oekraïne om maatregelen op korte termijn vroeg waarmee inwoners hulp kregen bij het isoleren van huizen en besparen van energie. Hiermee werd de aanpak van energiearmoede stevig ingezet. Anderzijds betekent de focus op isoleren en besparen, die voortkomt uit het coalitieakkoord 2022-2026, ook dat er opnieuw gekeken wordt naar de strategie. Het streven is om de LES in 2023 aan de raad aan te bieden.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Van de twintig beleidsdoelen zijn er 15 groen en 5 rood.

De omgevingsvisie 'Zelfverzekerd in de regio' uit 2021 krijgt steeds meer vorm. Deels is dit uitgewerkt in de Strategische Agenda Duin- en Bollenstreek waarbij de opgaven programmatisch worden uitgewerkt en uitgevoerd. Ook in Holland Rijnland-verband werkt Katwijk in de Stedelijke As Katwijk-Leiden-Alphen aan den Rijn mee aan de uitwerking van de ambities op gebied van woningbouw (8.000 woningen erbij) en bedrijventerreinen (15 ha kennisintensieve economie en een schuif van de bedrijventerreinen). Regionale mobiliteit en de Zuidelijke Ontsluiting van de Duin- en Bollenstreek zijn hierbij een zogenaamde kritische succesfactor om de genoemde ambities waar te kunnen maken.

Een hoogtepunt binnen dit programma is de vaststelling van het bestemmingsplan Valkenhorst. De ambtelijke organisatie heeft veel tijd gestoken in de voorbereiding van het bestemmingsplan. Ondanks de turbulente aanloop werd in september bovendien met de minister afgesproken om snel te bouwen in deelgebied 1, maar ook samen te zoeken hoe in deelgebied 2 en 3 meer betaalbare woningen gerealiseerd kunnen worden. Ook de gebiedsvisie Valkenburgse Meer is vastgesteld. Hierin is vastgelegd welke kaders we zien voor dit gebied. De gelegenheid tot recreatie in dit gebied is van belang om een goede leefomgeving voor Valkenhorst mogelijk te maken. Hierdoor zijn andere zaken daardoor blijven liggen. Een fors bedrag is om die reden overgeheveld naar dit jaar, om verder te werken aan het omgevingsplan voor de Mient Kooltuin en de ruimtelijke kaders voor Zijlhoek De Woerd.

Ook elders binnen de gemeente wordt doorgebouwd. In 2022 werden fors meer woningen opgeleverd dan in 2021: 296 woningen. De verdichtingsvisie die de raad heeft vastgesteld geeft weer waar in de toekomst geclusterd meer woningen toegevoegd worden, maar kijkt tegelijk ook breder naar de toevoeging van groen, voorzieningen en recreatie. Bovendien biedt het vastgestelde beleidskader gebruik Woonruimte de basis om de omslag van 'woningmarkt naar volkshuisvesting' te maken. Zo dragen we bij aan een huis en thuis voor iedereen.

2

Samenvatting financiële verantwoording

2. Samenvatting financiële verantwoording

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk geven wij u een beknopt overzicht van het resultaat en de balans. Op deze wijze kunt u in een notendop kennisnemen van de omvang en samenstelling van het jaarresultaat 2022 en de vermogenspositie ultimo 2022 van de gemeente Katwijk.

Daarnaast stellen we voor hoe om te gaan met het resultaat en lichten we deze toe. Het overzicht van baten en lasten en de balans met toelichtingen zijn opgenomen in hoofdstuk 4 Jaarrekening.

2.2 Jaarrekeningresultaat algemeen

De jaarrekening 2022 sluit met een voordelig resultaat van € 6,892 miljoen euro. De belangrijkste oorzaken voor deze afwijking zijn:

1. Op basis van de decembercirculaire hebben we een hogere algemene uitkering ontvangen dan verwacht (€ 2 miljoen);
2. Binnen het programma sociaal domein is € 1 miljoen minder aan o.a. maatwerk dienstverlening jeugd benodigd geweest;
3. De hogere vergoeding van € 2,98 miljoen voor uitvoering van taken, die door het rijk worden vergoed, met name de hogere normvergoeding voor opvang ontheemden Oekraïners;
4. De verwerking van de jaarstukken SOZ leidt tot een bijstelling van € 0,23 miljoen;
5. Daarnaast zijn er diverse financiële voor- en nadelen die in de programmaverantwoording worden toegelicht.

2.3 Jaarrekeningresultaat analyse

In de onderstaande tabel is het resultaat 2022 per programma opgenomen.

Programma(bedragen * € 1.000)	Begroot	Realisatie	Verschil
0 Bestuur en Ondersteuning	-103.030	-106.068	3.038
1 Veiligheid	5.806	5.567	239
2 Verkeer, vervoer en Waterstaat	13.343	13.349	-6
3 Economie	418	646	-228
4 Onderwijs	5.281	4.492	789
5 Sport, cultuur en groen	11.269	11.762	-492
6 Sociaal domein	61.670	57.561	4.110
7 Volksgezondheid en milieu	1.252	805	447
8 Vhv, RO en stedelijke vernieuwing	3.992	4.995	-1.004
Totaal	0	-6.892	6.892

*) In de kolommen begroot en realisatie is het saldo van de lasten -/- de baten opgenomen. Bij een positief bedrag in deze kolommen zijn de lasten hoger dan de baten. Bij een negatief getal (programma 1) zijn de baten hoger dan de lasten.

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste afwijkingen per programma opgenomen. De gedetailleerde toelichtingen van de afwijkingen zijn in hoofdstuk 3, de beleidsverantwoording per programma opgenomen.

Programma		
/ taakveld	toelichting	verschil
0.1	Vrijval pensioen voorziening wethouders	947
0,6	Hogere opbrengst ozb woningen	374
0.7	Hogere algemene uitkering (decembercirculaire)	1.921
0.8	Reservering verlofsparen	-188
3,1	Correctie najaarsnota opbrengst verschuiving 2023 Florapark	-178
4,3	Vertraging uitvoering onderwijsagenda	535
4,3	Vergoeding inzet voorgaande jaren onderwijsachterstand	286
5,7	Hogere uitvoeringskosten openbaar groen (indexatie, iepziekte)	-395
6.1	Bekostiging Opvang ontheemden	2.977
6,2	Inzet capaciteit wijkteams	-334
6.4	Begeleide participatie	385
6,72	Lagere uitgaven maatwerkdienstverlening	985
6,72	Jaarekeningresultaat GR SOW 2022	233
8.1	Lagere verrekening GOV	-315
8,3	Lagere opbrengst Wabo leges	-132
	Overige verschillen:	-209
	Totaal	6.892

2.4 Resultaatbestemming

Resultaat en bestemming (bedragen * € 1.000)	
Resultaat:	6.892
Storting in reserve nog uit te voeren werken *1)	1.738
Storting in reserve sociaal domein *2)	1.022
Storting in algemene reserve	<u>4.132</u>
Resultaat na bestemming	-

*1) In 2022 zijn budgetten geraamd /ontvangen voor incidentele werkzaamheden. In lijn met de werkwijze voor budgetoverheveling wordt voorgesteld de volgende budgetten, welke in 2022 niet zijn uitgegeven beschikbaar te stellen in 2023 en te storten in de reserve uit te voeren werkzaamheden.

Prog.	Omschrijving overheveling	Bedrag
0	Decembercirculaire (o.a. energietoeslag)	1.750
3	Florapark-West vooronderzoek	-178
6	Uitwerking business case DSV	38
6	Instream inburgeringskosten (sept. circulaire)	73
8	Impact analyse woningbouw	55
	Totaal	1.738

*2) Het overschot op programma 6 Sociaal Domein exclusief het saldo voor de hogere normvergoeding bekostiging opvang ontheemden (€ 2.977.000) bedraagt € 1.133.000. Voor dit programma wordt middels de budgetoverheveling € 111.000 (zie toelichting 3.a) overgeheveld naar 2023. Het restant (€ 1.022.000) van het saldo programma 6 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Sociaal Domein.

2.5 Vermogenspositie 2022

In de onderstaande tabel treft u de verkorte balans van de gemeente Katwijk per 31 december 2022 aan. In de toelichting gaan we in op de belangrijkste vermogensmutaties.

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
<i>Bedragen * € 1.000</i>					
Immateriële vaste activa	683	704			
Materiële vaste activa	228.031	223.974	Eigen vermogen	105.755	97.895
Financiële vaste activa	25.455	25.592	Voorzieningen	11.581	13.118
Voorraden	24.032	19.953	Vaste schulden	174.637	164.835
Overige vlottende activa	55.859	48.075	Vlottende schulden	42.087	42.450
Totaal	334.060	318.298	Totaal	334.060	318.298

2.6 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van Katwijk is op dit moment met een ratio van 1,30 ruim voldoende. Met dit weerstandsvermogen is de gemeente in staat eventuele tegenvallers op te vangen.

Ten opzichte van de programmabegroting 2023 laat de ratio een licht stijgende trend zien. Daarbij past een belangrijke kanttekening: de algemene risico's van de gemeente zijn veel minder sterk afgedekt (1,20%) dan binnen het grondbedrijf (11,25%) en iets sterker dan in het sociaal domein (0,75%). Gezien de ratio ten aanzien van het grondbedrijf zou de inzet van de reserve grondexploitatie wellicht breder gezien kunnen worden (projecten breed) vanzelfsprekend rekening houdend met toekomstige ontwikkelingen als de GOM/Trappenbergkloostershuur.

Met de dalende reservepositie in het meerjarenperspectief, de forse investeringsambitie en de onzekerheden in de publieke sector van dit moment, is de huidige weerstandspositie van de gemeente voldoende om in te spelen op deze ontwikkelingen. Het is van belang om in te kunnen spelen op toekomstige ontwikkelingen (indexering, taakveld jeugd en wmo) en hiervoor het restant van het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve ter versteviging van de vermogenspositie.

3

Jaarverslag

3. Jaarverslag

3.1 Leeswijzer

Beleidsverantwoording

Het onderdeel beleidsverantwoording sluit aan bij de Programmabegroting 2022-2025 en de daarin vastgestelde doelen (Wat willen we bereiken?) en prestaties (Wat gaan we er voor doen?).

Per doel worden van de doelen/prestaties aangegeven of deze naar onze inschatting wel of niet worden gerealiseerd door middel van onderstaande kleuren.

Op koers		Het doel is behaald/ de prestatie is gereed. <i>De toelichting schept een beeld van de acties die zijn ondernomen om dit te realiseren.</i>
Niet behaald		Het doel/ de prestatie is niet in 2022 gerealiseerd <i>In de toelichting staat een verklaring van de oorzaak en waarom het niet te realiseren is.</i>

Indicatoren

De indicatoren behorend bij de programma's zijn conform de aanbidding in de begroting in de bijlagen (7.0) opgenomen.

Wettelijke indicatoren

De genoemde gegevens zijn afkomstig van de website <https://www.waarstaatjegemeente.nl/>.

De meest recente gegevens per 7 april 2022 van de site overgenomen. Ook de wettelijke indicatoren zijn in de bijlagen (7.0) opgenomen.

Programmarekening

De programmarekening volgt de indeling van de begroting. Deze indeling is gebaseerd op de taakveldindeling conform het vernieuwde BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten).

In de programmarekening worden nadelige resultaten (hogere lasten en lagere baten) aangeduid met een "-" teken.

In de toelichting op de financiële afwijkingen worden alleen de verschillen verklaard wanneer de uitgaven en de opbrengsten van de taakvelden en de mutaties in de reserves afwijken met meer dan € 50.000 of - € 50.000.

De afwijkingen op personele inzet wordt bij de programma's financieel benoemd. De toelichting op de personele inzet is opgenomen in de toelichting op de staat van baten en lasten (hoofdstuk 4.3.6).

3.2 Beleidsverantwoording per programma

3.2.0 Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Voor dit programma zijn er 15 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 14 x groen en 1 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
0.1 Bestuur			
Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners werken aan de opgaven van Katwijk.			
a.	Wij gaan het in de tweede helft van 2022 geactualiseerde participatiebeleid (waar nodig) toepassen om samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners te werken aan de opgaven van Katwijk. Hierbij worden middelen ontwikkeld en verfijnd voor off- en online participatie.		De raad heeft in oktober 2022 het participatieplan voor de aanpak van het participatietraject vastgesteld. In de periode oktober tot en met april dit jaar worden diverse participatiemomenten georganiseerd met inwoners, jongeren, ondernemers en maatschappelijke partijen en met de raad, die input leveren voor de herziene visie participatie inclusief de ontwikkeling van instrumenten voor off en online participatie. Naar verwachting worden de resultaten in Q2 2023 aan de raad aangeboden.
0.2 Burgerzaken			
1. Belangrijkste dienstverleningsprocessen zijn ingericht vanuit het perspectief van de klant.			
a.	Wij werken aan de uitvoeringsagenda van de "visie dienstverlening".		De uitvoeringsagenda van de visie dienstverlening loopt conform de planning. Er zijn een aantal trajecten opgestart zoals bijvoorbeeld het implementeren van de e-diensten, Fixi meldingen en parkeren.
b.	We gaan de off- en online informatie laagdrempelig, eenduidig en toegankelijk inrichten voor zowel extern en intern gebruik. We gaan hiervoor een effectieve borging organiseren voor een permanente uitwisseling van informatie (organisatie breed).		Voor de inrichting van onze off- en online informatie gebruiken we de top 10 onderwerpen vanuit het callcenter. Parkeren is momenteel ingericht en er is nu gestart met de meldingen openbaren ruimte. Ook vanuit de lopende KlanDeazy trajecten wordt dit onderdeel bij een traject meegenomen.
c.	We gaan nieuwe innovaties inzetten om de dienstverlening makkelijker en klantvriendelijker te maken.		Voor de inrichting van onze off- en online informatie gebruiken we de top 10 onderwerpen vanuit het callcenter. Parken is momenteel ingericht en er is nu gestart met de meldingen openbaren ruimte. Ook vanuit de lopende KlanDeazy trajecten wordt dit onderdeel bij een traject meegenomen.
2. Het gemeentebestuur en de organisatie luisteren naar en staan open voor de signalen uit de samenleving.			
a.	Hierover gaan we in gesprek met onze klanten met behulp van klantreizen, continue klantmeting, interviews.		Bij de verschillende KlanDeazy trajecten wordt er gebruik gemaakt van klantreizen waarbij er met verschillende persona's gekeken wordt welke klanten er betrokken zijn bij een proces en wat zij nodig hebben. Ook zijn er persona's opgesteld van interne klanten (onze eigen medewerkers).

Wat waren we van plan?		2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
b.	De online participatie wordt doorontwikkeld met behulp van experimenten.		
c.	Ook onderzoeken we welke tools het beste werken voor Katwijk en haar inwoners en of we deze op de eigen website gaan inzetten of via een ander platform.		De afgelopen periode zijn de volgende Telan onderzoek (telefonische bereikbaarheid) Nvvb klantmeting (landelijk).
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden			
1. Beheer van de portefeuille conform de in 2021 geactualiseerde vastgoednota.			
a.	Het portefeuillemanagement wordt verder ontwikkeld. Zo wordt een dashboard ontwikkeld om alle vastgoeddata met elkaar te koppelen ter ondersteuning van punt b en c.		Het doorontwikkelen van het portefeuillemanagement is een continuproces. In 2022 is het dashboard, waar alle vastgoed data in wordt gepresenteerd, opgeleverd.
b.	Op grond van de nota vastgoed, worden bij het aflopen van een huurtermijn onderhandelingen gestart om de huurprijzen aan te passen naar marktconform of kostprijs dekkend niveau.		De geactualiseerde Nota vastgoed is in 2022 nog niet door de gemeenteraad vastgesteld (vaststelling 9 maart 2023). Op grond van de vigerende nota vastgoed wordt dit uitgevoerd.
c.	De verduurzamingsmaatregelen worden uitgevoerd. In 2022 wordt fase III opgestart (o.a. de hockeyvereniging en de brandweerkazernes).		Dit loopt conform planning. In 2022 is fase III opgestart en is parallel fase II uitgevoerd.
d.	Het meerjarenonderhoudsplan voor het gemeentelijk vastgoed wordt (jaarlijks) geactualiseerd.		
2. De vastgoedportefeuille in overeenstemming brengen met het portefeuilleplan en het accommodatiebeleid.			
a.	De komende periode willen we vooral inzetten op een verdere doorontwikkeling van de MAG voor 2023. Een doorontwikkeling van de MAG die aansluit bij de kaders en uitgangspunten van het accommodatiebeleid. De insteek is om accommodaties multifunctioneler in te zetten, de bezettingsgraad te verhogen en ervoor te zorgen dat er in iedere wijk/buurt een laagdrempelige multifunctionele voorziening is/komt waar inwoners van Katwijk terecht kunnen.		Er heeft nog geen doorontwikkeling van de MAG 2023 plaatsgevonden op het gebied van het accommodatiebeleid. Er is wel in alle trajecten die betrekking hebben op gemeentelijk vastgoed ingezet op de kaders en uitgangspunten van het accommodatiebeleid, onder andere als het gaat om multifunctioneel gebruik van de accommodaties en het verhogen van de bezettingsgraad.
b.	Daarnaast zal verder gekeken worden naar het beheer en de exploitatie van de gemeentelijke accommodaties en het efficiënt en doelmatig beheren en exploiteren van de accommodaties. Het ontlasten van de partijen als het gaat om de 'zorgen' over de huisvesting en ervoor te zorgen dat de focus weer komt te liggen op het organiseren van activiteiten door en voor de inwoners van Katwijk en		Er is in het derde en vierde kwartaal van 2022 een dienstverleningsovereenkomst 'beheer- en exploitatie Welzijnswartier 2023' opgesteld. Deze overeenkomst is in het vierde kwartaal 2022 afgerond en ondertekend door Welzijnswartier en de gemeente Katwijk. In deze overeenkomst staan doelen en afspraken die resulteren in een zo efficiënt en doelmatig mogelijk beheren en exploiteren van de gemeentelijke accommodaties, die in beheer zijn van het Welzijnswartier.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
het werven van vrijwilligers om de activiteiten te kunnen blijven uitvoeren voor nu en in de toekomst.		Er zijn gesprekken met Sportbedrijf Katwijk gestart om de bestaande exploitatieovereenkomst te actualiseren om het beheer en de exploitatie van de gemeentelijke binnensportaccommodaties nog efficiënter en doelmatig uit te kunnen voeren binnen de gestelde kaders. In Q3 en Q4 van 2022 is er gewerkt aan een plan voor de uitbreiding/verbouwing van jongerencentrum Scum. In de toekomst willen we Scum meer multifunctioneel kunnen inzetten waardoor er meer inwoners van de gemeente gebruik kunnen maken van Scum. In overeenstemming met Scum is er eind 2022 een plan vastgesteld. Dit plan is door de architect ingediend bij afdelingen Vergunningen. We wachten op dit moment op de goedkeuring van het plan.
3. Verkoop van vastgoed dat niet meer in overeenstemming is met het beleid.		
a. Er wordt een behouden of verkoop analyse opgesteld. Zo wordt bepaald welk vastgoed structureel ingezet wordt voor de organisatie en beleidsdoeleinden en welke panden kunnen worden verkocht.		De analyse is opgesteld en de verkoop is voorbereid. Het betreft hier grotendeels complexe multidisciplinaire verkopen die een lange doorlooptijd hebben.
4. Uitvoering geven aan het snippergrondbeleid.		
a. Het coördineren van de uitvoering van het snippergrondbeleid. Er wordt in 2022 toegewerkt naar de legalisatie van ongereguleerd gebruik van gemeentegrond.		Het snippergrondbeleid is de uitvoerende fase, het project wordt in een periode van tenminste twee jaar uitgevoerd.

Verbonden Partijen

In de tabel hieronder staan de namen van de Verbonden Partijen, die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie inzake de Verbonden Partijen verwijzen wij u naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Holland Rijnland	0.1 Bestuur
Vereniging van Nederlandse Gemeenten	0.1 Bestuur
Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland	0.1 Bestuur
BNG NV	0.5 Treasury
Alliander NV	0.5 Treasury
Dunea NV	0.5 Treasury

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING					
0.1 Bestuur	2.605	2.902	2.872	2.720	152
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	6.521	-	-	-	-
0.2 Burgerzaken	3.078	2.472	2.462	2.886	-423
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.706	1.108	2.577	1.546	1.031
0.4 Overhead	19.260	20.192	20.590	22.108	-1.518
0.5 Treasury	-85	-697	326	428	-102
0.61 OZB woningen	175	161	161	173	-12
0.63 Parkeerbelasting	57	52	52	52	-
0.64 Belastingen overig	1.161	1.010	1.085	1.050	36
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-945	-1.364	-	-1.364
0.8 Overige baten en lasten	654	4.062	5.138	282	4.856
Totaal - Lasten	35.132	30.317	33.900	31.245	2.655
0.1 Bestuur	318	43	43	882	839
0.2 Burgerzaken	914	1.180	1.180	1.024	-155
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	453	719	3.947	802	-3.145
0.4 Overhead	206	204	213	278	65
0.5 Treasury	1.544	1.725	1.793	1.863	70
0.61 OZB woningen	8.096	9.782	9.629	9.561	-68
0.62 OZB niet-woningen	5.401	5.650	6.176	6.618	442
0.63 Parkeerbelasting	2.500	2.939	2.532	2.576	43
0.64 Belastingen overig	4.014	629	629	641	12
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	101.102	100.741	114.021	117.329	3.308
0.8 Overige baten en lasten	136	-	-	185	185
Totaal - Baten	124.683	123.612	140.163	141.759	1.596
Saldo baten +/- lasten	89.551	93.294	106.263	110.514	4.251
0.10 Toevoeging aan reserve	3.914	1.200	12.226	13.439	-1.213
Totaal - Lasten	3.914	1.200	12.226	13.439	-1.213
0.10 Onttrekking aan reserve	4.071	-	8.993	8.993	-0
Totaal - Baten	4.071	-	8.993	8.993	-0
Mutaties reserves	157	-1.200	-3.233	-4.446	-1.213
Saldo inclusief mutaties reserves	89.708	92.094	103.030	106.068	3.038

Analyse verschillen (bedragen * €1.000 - = nadeel / + = voordeel)

0.1 Bestuur	i/s
Vrijval storting voorziening pensioen (ex)wethouders	141 i
Zie toelichting bij baten vrijval voorziening pensioenen (ex)wethouders.	
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	39 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	0
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-28 i
Totaal lasten	152

Vrijval voorziening pensioenen (vm)wethouders	806 i
Jaarlijks worden de actuariële waarde berekeningen opgesteld door Visma voor de pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders en/of gepensioneerden en hun nabestaanden. De gehanteerde rekenrente per 31 december 2022 is 2,472%. De rekenrente voor 2021 was 0,528%. Dit leidt tot een vrijval van de begrote storting van € 141.000 en een verlaging van de voorziening van € 806.000.	
Hogere vergoeding commissie bezwaar en beroep	73 i
Betreft nog niet eerder in rekening gebrachte vergoeding voor verrichte werkzaamheden bezwaarschriftencommissie Katwijk voor Holland Rijnland inzake bezwaren woonurgenties periode 2017-2021.	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-40 i
Totaal baten	839

0.2 Burgerzaken	i/s
Leges burgerzaken: een deel van de legesopbrengst moet worden afgedragen, de lagere legesopbrengst leidt tot een lagere afdracht. Zie ook bij baten.	122 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-56 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-523 i
(hogere uitgaven inhuur wordt organisatiebreed opgevangen. Binnen dit taakveld is er meer inhuur benodigd geweest door ziekteverzuim en de verkiezingen.)	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	34 i
Totaal lasten	-423
Leges burgerzaken: de coronapandemie en de energiecrisis hebben geleid tot een lagere opbrengst van leges.	-155 i
Totaal baten	-155

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	i/s
In het kader van het beheer van onze eigendommen dient te worden bepaald of locaties ontwikkelpotentie hebben. Dit wordt integraal onderzocht en hiervoor zijn deze advieskosten gemaakt.	-54 i
Omgevingsvergunning tender locatie 2 (hotel Riche) is nog niet verleend, de verkoopovereenkomst is afgerond en 90% van de opbrengst is ontvangen. In 2023 vindt de formele overdracht (notarieel) plaats en kan op basis van de BBV voorschriften de afboeking boekwaarde en de opbrengst als gerealiseerd worden verwerkt. In 2023 wordt dan ook de storting het resultaat van deze verkoop in de reserve BSI gestort. (taakveld 0.10).	1.125 i
Medio 2022 heeft een beheerderswisseling plaats gevonden, waarmee de horeca is weggefallen. Het niet langer combineren van beheer- en horecataken resulteert in hogere kosten.	-42 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	34 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	15 i

Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-47 i
Totaal lasten	1.031
Omgevingsvergunning tender locatie 2 (hotel Riche) is nog niet verleend, de verkoopovereenkomst is afgerond en 90% van de opbrengst is ontvangen. In 2023 vindt de formele overdracht (notarieel) plaats en kan op basis van de BBV voorschriften de afboeking boekwaarde en de opbrengst als gerealiseerd worden verwerkt. In 2023 wordt dan ook de storting het resultaat van deze verkoop in de reserve BSI gestort. (taakveld 0.10).	-3.066 i
Er is veel leegstand in Gemeenschapshuis Rijnsburg wegens de mogelijke komst van een Cultuurbedrijf. Daarnaast moet door de Corona-periode de verhuur van ruimten weer op gang komen.	-16 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-63 i
Totaal baten	-3.145

0.4 Overhead	i/s
Gemeentehuis: Incidentele kosten m.b.t. toegangscontrole, daarnaast is er onderzoek gedaan naar de bezetting (uitvoering huisvestinganalyse i.v.m. mogelijke verhuur).	-66 i
Oplevering verbouwd gemeentehuis in het vierde kwartaal van 2021 en daaruit voortvloeiend zijn heel veel kleine restpunten verholpen in 2022. Hoge kosten hangen ook samen met het hoge onderhoudsniveau van het pand.	-56 i
Er zijn in 2022 in totaliteit minder uren besteed aan investeringen. Door vertraging in de uitvoering van de projecten zijn er minder uren doorberekend aan de projecten en is ook de begrote toerekening van overhead kosten lager. Dit leidt tot totaal nadeel van € 600,000. op dit taakveld.	-600 i
De accountantskosten zijn hoger dan de basisvergoeding voor de controle van de jaarrekening door aanvullende werkzaamheden voor de Sisa regelingen en overig meerwerk.	-40 i
Diverse overhead kosten zijn sterk gestegen (verzekeringskosten gebouwen) of uitgebreid (diverse lidmaatschappen en bijdragen).	-90 i
In 2022 is met de Belastingdienst een overeenkomst gesloten voor Horizontaal toezicht. Voor de totstandkoming is meer externe expertise benodigd geweest om tot een afronding van de overeenkomst te komen.	-100 i
Hogere inkoopkosten voor lunchroom (zie ook hoger baten).	-23 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	124 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-654 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-13 i
Totaal lasten	-1.518
Hogere opbrengst lunchroom	23 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	42 i
Totaal baten	65

0.5 Treasury	i/s
Rentelasten belastingdienst naar aanleiding van BTW/BCF suppletie aangiftes over de jaren 2017-2021.	97 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	5
Totaal lasten	102
Met ingang van het 3e kwartaal 2022 zijn de banken rente gaan vergoeden over het saldo bij de BNG en het Schatkistbankieren bij het rijk.	100 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-30 i
Totaal baten	70

0.61 OZB woningen	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-12 i
Totaal lasten	-12
Lagere opbrengst OZB woningen dan begroot: de opbrengst wordt begroot op basis van het verwachte aantal woningen (en de woningwaarde). Door negatieve afwijkingen in deze verwachting ontstaat een nadeel.	-68 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal baten	-68

0.62 OZB niet woningen	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal lasten	0
Hogere opbrengst OZB niet woningen: in de begroting is bij de prognose van de opbrengsten geen rekening gehouden met de OZB opbrengst van scholen. Dit leidt voor de jaarrekening tot een budgettair voordeel ten opzichte van de begroting.	442 s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal baten	442

0.63 Parkeerbelasting	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	0
Totaal lasten	0
Parkeergelden: In de najaarsbestuursrapportage 2022 is € 554.000 afgeraamd (inclusief de opbrengsten parkeergarages, zie taakveld 2.2). Door een goede zomer zijn de inkomsten per saldo € 55.000 hoger uitgevallen, onderverdeeld in een meevaller op straatparkeren ad € 90.000 en een min ad € 35.000 op de opbrengsten parkeergarages.	90 i

Parkeervergunningen: Het huidige boekjaar is een overgangsjaar voor verlenging van parkeervergunningen: dit is gewijzigd van verlenging per ingangsdatum naar verlenging per kalenderjaar. Hierdoor ontstaat een eenmalig nadeel in 2022 voor de opbrengsten.	-50 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	4 i
Totaal baten	43

0.64 Belastingen overig	i/s
Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland heeft een voordelig jaarrekeningsaldo 2022. Gemeente Katwijk ontvangt naar rato € 49.000.	49 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-13 i
Totaal lasten	36
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	12 i
Totaal baten	12

0.7 Algemene uitkering	i/s
Gereserveerde algemene uitkering: via de circulaire van het gemeentefonds worden rijksmiddelen beschikbaar gesteld. Een deel van deze rijksmiddelen betreffen mutaties op de integratieuitkeringen van het sociaal domein (o.a. participatie en voogdij) en decentralisatieuitkeringen. De negatieve bijstellingen op deze onderdelen leiden incidenteel tot een negatieve reservering.	-1.364 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal lasten	-1.364
Algemene uitkering: in december 2022 is de decembercircular 2022 gepubliceerd. Vanwege het late moment kon het resultaat niet in de begroting 2022 worden verwerkt en leidt de hogere algemene uitkering tot een incidenteel voordeel in 2022 (3.128). Een deel van deze middelen betreffen de integratie- en decentralisatiemiddelen voor 2022 die niet meer in de begroting 2022 konden worden verwerkt. Via de bestemming van het jaarrekeningresultaat wordt voorgesteld deze middelen (1.750) over te hevelen naar 2023.	3.285 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	23
Totaal baten	3.308

0.8 Overige baten en lasten / algemene dekkingsmiddelen	i/s
Storting voorziening verlofsparen: In de najaarsbestuursrapportage 2022 is reeds aangegeven dat op basis van de cao voor gemeenten medewerkers met ingang van 1 januari 2022 kunnen verlofsparen. Conform het advies van de Commissie BBV van 25 januari 2023 heeft het college een voorziening Verlofsparen ingesteld. Per balansdatum is hierin € 188.000 gestort. Dit bedrag bestaat uit spaarverlof en een deel van het bovenwettelijk verlof.	-188 s

Begrotingssaldo: in de najaarsberap 2022 is melding gemaakt van dit resultaat; de verwerking wordt bij het vaststellen van de jaarrekening gedaan.	3.170 i
Post Onvoorziene uitgaven, restant niet aangewend.	31 i
Lasten voorgaande jaren. Betreft afrekeningen vennootschapsbelasting uit de periode 2018-2021.	-94 i
Subsidies welzijnsprogramma: De stelpost prijsstijging is gebruikt voor de dekking van de indexaties van de MAG subsidieplafonds en de gedeeltelijke dekking van de taakstelling op de MAG. Zie paragraaf MAG.	158 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	1.801 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-22
Totaal lasten	4.856
Baten voorgaande jaren. Uit het verbeterde debiteurenbeheer volgt een vrijval van € 80.000 uit de voorziening dubieuze debiteuren. Daarnaast zijn er belastingmeevallers voor € 64.000 geboekt, voortvloeiend uit interne controle werkzaamheden waardoor nog suppleties ingediend zijn.	185 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal baten	185
Mutaties reserves	i/s
Algemene reserve: storting positieve resultaat in de najaarsberap 2022.	-3.170 i
Omgevingsvergunning tender locatie 2 (hotel Riche) is nog niet verleend, de verkoopovereenkomst is afgerond en 90% van de opbrengst is ontvangen. In 2023 vindt de formele overdracht (notarieel) plaats en kan op basis van de BBV voorschriften de afboeking boekwaarde en de opbrengst als gerealiseerd worden verwerkt. In 2023 wordt dan ook de storting het resultaat van deze verkoop in de reserve BSI gestort. (taakveld 0.10).	1.949 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	8 i
Totaal lasten	-1.213
Totaal baten	0

3.2.1 Programma 1 Veiligheid

Voor dit programma zijn er 5 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 5 x groen en 0 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
1.1 Crisisbeheersing en brandweer		
1. Een toekomstbestendige gemeentelijke crisisorganisatie en bluswatervoorziening die voldoen aan wettelijke en regionale eisen en afgestemd op lokale risico's en omstandigheden.		
a. Het trainen en oefenen van de gemeentelijke organisatie overeenkomstig het aanbod van de Veiligheidsregio Hollands Midden om het vakmanschap en de professionaliteit op het gewenste peil te houden.		Het aanbod van de Veiligheidsregio is beperkt gebruikt in 2022. Dit heeft te maken met de grote inzet die er in 2022 al was voor de gemeentelijke crisisorganisatie. Verschillende crisisinzetten, de corona- en de Oekraïne-crisis hebben in de praktijk bijgedragen aan het op peil houden van de professionaliteit van de gemeentelijke organisatie. Ook heeft op 24 mei 2022 de regionale systeemtest van de inspectie Veiligheid en Justitie plaatsgevonden in Katwijk, waarbij de hoofdstructuur van de crisisorganisatie is beoefend.
2. Risicogericht voorbereiden van (grootschalige) risicovolle evenementen;		
b. In samenwerking en afstemming met partners zorgdragen voor een laag en aanvaardbaar restrisico op verstoring van de openbare orde en veiligheid en het indien nodig opstellen van "operationele informatiekaarten".		In 2022 zijn er geen noemenswaardige incidenten geweest tijdens evenementen. Een goede en gedegen voorbereiding voor risicovolle evenementen is noodzakelijk. Voor alle risicovolle evenementen vindt vooroverleg plaats met operationele diensten en wordt de evenementlocatie voorafgaand door de operationele diensten geschouwd. In 2022 blijkt dat organisatoren, door krapte in de markt, in toenemende mate moeite om te voldoen aan de eis omtrent het aantal eigen beveiligers. Alle risicovolle evenementen zijn geëvalueerd en de aandachtspunten worden meegenomen voor het aankomende jaar. Daarnaast worden operationele informatiekaarten opgesteld voor evenementen met een hoog risico.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
1.2 Openbare orde en veiligheid		
Een veilige en leefbare gemeente.		
a. Uitvoering geven aan de Veiligheidsagenda 2019-2022 voor de gemeente Katwijk en handhaving van de openbare orde. Met samenwerkingspartners organiseren wij een Donkere Dagen Offensief.		De activiteiten zoals opgenomen in de Veiligheidsagenda zijn op basis van de in de gemeente gesignaleerde problemen, zo goed mogelijk uitgevoerd. Veel aandacht is gegaan naar de inzet voor een veilige woonomgeving. Specifiek op veilig uitgaan, veilige

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
		evenementen/voetbalwedstrijden en op personen met verward gedrag.
b.	Op basis van bestuurlijke rapportages van de politie geven we toepassing aan artikel 13b Opiumwet en leggen drugsdealers bestuurlijke maatregelen op. In samenwerking met anderen proberen we fietsendiefstallen, jeugd- en verkeersoverlast te voorkomen.	Op basis van artikel 13b Opiumwet zijn in 2022 vier panden gesloten en is aan 7 dealers een gebiedsverbod opgelegd. Er zijn geen problematische jeugdgroepen, wel is er op diverse plaatsen sprake van jeugdoverlast. Het aantal fietsdiefstallen is hardnekkig hoog. Een communicatiecampagne met een handelingsadvies, een tweede slot te gebruiken, heeft onvoldoende resultaat gehad. De politie team Katwijk-Noordwijk heeft voor de bestrijding van verkeersgeluidsoverlast van de gemeente een Noise Patrol in bruikleen gekregen. Bij controles hebben 4 voertuigen een proces-verbaal en een WOK (wacht op keuring)-melding gekregen.
c.	In het kader van de aanpak van ondermijnende criminaliteit zullen we toepassing geven aan de Bibob-beleidsregels en zullen we signalen van ondermijnende criminaliteit via "Meld een Vermoeden" en "Meld Misdaad Anoniem" zelfstandig of als casus oppakken met de binnen het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) verbonden partijen	In 2022 is toepassing gegeven aan de herziening van de beleidsregels op grond van de Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (Bibob). In 2022 zijn zeven eigen onderzoeken in uitgevoerd. Er zijn 36 MMA meldingen met betrekking tot diverse misstanden. In de meeste gevallen betreft het criminaliteit en wordt de info door de politie betrokken in onderzoek. Dit heeft in 2022 niet geleid tot een regionale casus. In het kader van de Weerbare Sierteeltsector heeft intensieve samenwerking plaatsgevonden met het RIEC en de daarin verbonden partijen.

Verbonden Partijen

In de tabel hieronder staan de namen van de Verbonden Partijen, die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie inzake de Verbonden Partijen verwijzen wij u naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)	1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 1 VEILIGHEID					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.849	3.895	3.938	3.934	4
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.877	1.969	2.395	2.166	228
Totaal - Lasten	5.727	5.864	6.333	6.100	232
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	255	279	300	315	14
1.2 Openbare orde en veiligheid	319	155	155	178	23
Totaal - Baten	574	434	455	493	38
Saldo baten - /- lasten	-5.153	-5.431	-5.878	-5.608	270
0.10 Toevoeging aan reserve	-	-	35	35	-
Totaal - Lasten	-	-	35	35	-
0.10 Onttrekking aan reserve	38	21	106	75	31
Totaal - Baten	38	21	106	75	31
Mutaties reserves	-38	-21	-71	-41	-31
Saldo inclusief mutaties reserves	-5.115	-5.409	-5.806	-5.567	239

Analyse verschillen (bedragen * €1.000 // - = nadeel / + = voordeel)

1.1 Crisisbeheersing en brandweer	i/s
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	36 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-32 i
Totaal lasten	4
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	14 i
Totaal baten	14

1.2 Openbare orde en veiligheid	i/s
Opsporing/ruiming explosieven: Het explosievenwerk in ontwikkelgebied GOV is voor een deel opgeschoven. In de komende jaren moet nog veel gebeuren op dat gebied. (zie ook reserve mutatie).	31 i
Parkeren: in 2021 is budget beschikbaar voor de aanschaf van materiaal voor het project digitalisering. Dit budget is onder de post inhuur geraamd. Omdat de werkelijke uitgaven vallen onder aanschaf materiaal is er binnen dit taakveld een overschrijding op de aanschaf materialen en een voordeel onder inhuur. De totale uitgaven vallen binnen de raming.	-54 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	93 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	166 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-8 i
Totaal lasten	228
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	23 i
Totaal baten	23

Mutaties reserves	i/s
Reserve bommenregeling: Er zijn minder kosten gemaakt voor opsporing/ruiming explosieven waardoor de onttrekking uit de reserve ook lager is. (zie ook 1.2 lasten)	-31 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
<i>Totaal baten</i>	<i>-31</i>

3.2.2 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Voor dit programma zijn er 26 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 22 x groen en 4 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2.1 Verkeer en vervoer		
1. Verbeteren woon- en leefomgeving, waarbij lopen, fietsen en openbaar vervoer centraal staan en autogebruik wordt verminderd.		
a. <i>Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma KAM</i> We realiseren maatregelen uit het Uitvoeringsprogramma KAM. We ontwerpen daarbij vanuit de fietser en de voetganger. Dit doen we in nieuwe projecten, en door mee te liften in bestaande projecten en onderhoudsprojecten (zoals het IGA-project aan de Hoorneslaan), Molentuinweg, Brouwerstraat, Rijnsburgerweg, Noordwijkerweg en ontbrekende schakels in het hoofdfietsnetwerk.		Het Uitvoeringsprogramma KAM is in het najaar 2022 vastgesteld door college en in de raad besproken, in samenhang met de investeringsagenda en de begroting.
b. <i>Stimuleren van Duurzame mobiliteit</i> We gaan op grond van de Regionale Energie Strategie en het nieuwe Gemeentelijk laadkader (2021) door met de uitrol/facilitering van laadpunten voor elektrisch rijden. Afhankelijk van het beschikbaar komen van Rijksgelden voor Duurzame mobiliteit (in kader Klimaatakkoord en Regionale Energie Strategie), starten we met maatregelen die vanuit mobiliteit bijdragen aan de energietransitie, zoals het stimuleren van zero-emissie voertuigen in Katwijk en het opzetten van mobiliteitshubs in de Duinvallei en/of Valkenhorst, met deelmobiliteit en slimme mobiliteitsconcepten. De mobiliteitshub is daarbij een aantrekkelijk, comfortabel en veilig multimodaal knoop-/overstappunt met een gevarieerd aanbod van duurzame en actieve vervoersmiddelen en voorzieningen.		Op basis van de gemeentelijke visie op laadinfrastructuur en de bijbehorende plankaart bieden we ruimte voor de uitrol van laadpalen. We hanteren daarbij een zogenaamd open marktmodel, waarin meerdere aanbieders palen mogen plaatsen en exploiteren. Dit heeft geleid tot een groei van de beschikbare laadcapaciteit in 2022. Ook zijn overeenkomsten afgesloten met twee nieuwe aanbieders. Er zijn tot op heden geen aanvullende Rijksgelden beschikbaar gekomen voor Duurzame mobiliteit. We zijn in kader HOV-busbaan wel in gesprek over mobiliteitshubs Duinvallei en Valkenburg-West.
c. <i>Sturen met parkeerbeleid</i> We sturen op mobiliteitsgedrag door het nemen van parkeermaatregelen voor auto en fiets. Zie taakveld 2.2 parkeren.		
2. Een goed functionerend hoofdnet voor het (nood)zakelijke autoverkeer, waarbij de woongebieden worden ontlast, met als motto: 'daar waar het moet, weg waar het kan'.		

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
a. <i>Lobby voor Zuidelijke Randweg Duin- en Bollenstreek</i> De Regionale Strategie Mobiliteit Holland-Rijnland pleit onder meer voor realisatie van de Zuidelijke Randweg Duin- en Bollenstreek. We voeren een actieve lobby samen met de regio om deze nieuwe verbinding op de MIRT-agenda te krijgen.		In 2021 is de noodzaak voor een nieuwe zuidelijke ontsluiting voor de Duin- en Bollenstreek beschreven in de Strategische Agenda voor de Duin- en Bollenstreek, de Regionale Omgevingsagenda en de Regionale Strategie Mobiliteit van Holland Rijnland. In 2022 is samen met de partners in de regio gewerkt aan een integraal plan voor de verstedelijkingsas Katwijk – Leiden (- Alphen).
b. <i>Verbeteren verkeersveiligheid</i> We houden gedragsbeïnvloedings- en voorlichtingscampagnes verkeersveiligheid in samenwerking van Veilig Verkeer Nederland en de Katwijkse scholen. Ook beantwoorden we vragen en verzoeken vanuit de samenleving voor verbeteringen in de verkeersveiligheid. Afhankelijk van besluitvorming over extra middelen voor het Verkeersveiligheidsplan en het Uitvoeringsprogramma Katwijkse Agenda Mobiliteit (2e helft 2021) pakken we nieuwe veiligheidsknelpunten aan. Dit geldt ook voor de aanpassingen aan rotondes (wijzigen voorrang).		We ondersteunen voorlichtingscampagnes verkeersveiligheid van Veilig Verkeer Nederland. Ook beantwoorden we vragen en verzoeken uit de samenleving. De actualisatie van het verkeersveiligheidsplan heeft niet in 2022 plaatsgevonden. Op basis van het nieuwe coalitieakkoord, waarin verkeersveiligheid is opgenomen, en de daaropvolgende besluitvorming (meerjaren)begroting vindt actualisatie nu plaats in 2023. Het gaat om onderdelen uit het verkeersveiligheidsplan, zoals de top 10 objectieve en subjectieve veiligheidsknelpunten en de scholenaanpak. Waar mogelijk wordt aangesloten bij projecten en maatregelen uit het Uitvoeringsprogramma van de Katwijkse Agenda Mobiliteit. Dit alles laten we landen in een beknopt (actie)plan dat in Q2 2023 wordt gepresenteerd aan de raad. Daarnaast komen we voor het zomerreces van 2023 met een voorstel om opvolging te geven aan de in januari 2022 gedeelde rapportage 'Effect voorrang fietsers op rotondes'.
c. <i>Tijdelijke ontsluiting Zijlhoek en De Woerd</i> In 2022 willen we een tijdelijke ontsluiting aanleggen voor de Zijlhoek en De Woerd, afhankelijk van uitkomsten onderzoek 2021.		Besloten is om een tijdelijke ontsluiting te gaan aanleggen. Ontwerp is gereed. We zijn in gesprek met de grondeigenaar van de randweg voormalig vliegveld om overeenstemming te bereiken en werken aan een oplossing voor de stikstofdepositie. De aanleg van de tijdelijke ontsluiting is voorzien in april 2023.
d. <i>Realisatie van de Rijnlandroute/ tracédeel ir. G. Tjalmaweg</i> De RijnlandRoute is een provinciaal project en is in het jaar 2022 volop in uitvoering. De verantwoordelijkheid van de gemeente als grondgebied gemeente beperkt zich tot het faciliteren, beperk begeleiden van voorbereidingen, toetsen van het ontwerp aan o.a. het EPvE, de rol van het bevoegde gezag en het waarborgen van de belangen van haar inwoners, ondernemers en bezoekers. De volgende onderdelen staan op de (voorlopige) planning om uitgevoerd te worden in 2022: de aanleg van de nieuwe Torenvlietsbrug en het aanpassen van de bestaande brug, de aanleg van de verdiepte N206 en twee ongelijkvloerse verbindingen en de start van de inrichting van een deel van de Noordelijke parkzone met de fietssnelweg. Gedurende de		De uitvoering van de RijnlandRoute is in 2022 in volle gang. De provincie houdt als opdrachtgever toezicht op de dagelijkse gang van zaken op de bouw en houdt contact met alle ketenpartners zoals klankbordgroepen, hulpdiensten en bouw gerelateerde partijen. Katwijk monitort op haar beurt mede de veiligheid op de bouw, onderhoud samen met de provincie warme contacten met klankbordgroepen en geeft mede sturing aan het proces rondom alle randprojecten om zodoende een voor Katwijk zo goed en mooi mogelijk resultaat te kunnen realiseren. Eind 2022 zijn de toekomstige contouren van de verdiepte N206 reeds goed zichtbaar en is gestart met aankleding van de weg, zoals het aanbrengen van de kenmerken houten (geluid)schermen langs het tracé. De tijdelijke N206 heeft gedurende het jaar op z'n tijd wel voor wat verstoringen gezorgd in de doorstroming van het verkeer, maar alles bij elkaar is dat binnen acceptabele grenzen gebleven. Als alles volgens planning blijft verlopen dan zijn de werkzaamheden eind Q2 gereed en zal de weg eind Q2 2023 volledig operationeel zijn.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
werkzaamheden aan de verdiepte N206 zal het doorgaande verkeer geleid worden over de tijdelijke N206 aan de noordzijde van de bestaande N206. De verwachting is dat de werkzaamheden medio 2023 zullen zijn afgerond.	
e. <i>Onderhoudsprojecten</i> Naar aanleiding van de richtlijnen vastgesteld in het Wegenbeleidsplan 2018-2027 starten we in 2022 met de uitvoering van ca. 20 onderhoudsprojecten zoals de Boulevard, Hoorneslaan en de Witte de Withstraat. Deze projecten worden in aanloop naar de uitvoering integraal voorbereid.	Conform het wegenbeleidsplan 2018-2027 is in 2022 regulier onderhoud uitgevoerd zoals het uitvoeren van de belijning en markering, kleinschalig elementenonderhoud en het planmatig- en groot onderhoud asfalt. De werken die zijn uitgevoerd zijn, in willekeurige volgorde: Frederiksoord fase 3, Rijnweide, Mgr. Bekkerstraat, Commandeurspad, Prins Bernhardlaan (KatR), Haringkade, Fluitekruid, Westerbaanpad, Bereklaauw, Honingklaver, Torenstraat, Lijdweg, Kamperfoelie, Wintergroen, Cohortodreef, Duinzicht, Fietspad Kanaaldijk, Hoogeweg, Lageweg, Mandenmakerstraat, Rapenburg, Fietspad Olympiaweg, Melkweg, Steenbakkerstraat, Weverstraat, Ververstraat, Voorhouterweg, Ebstream. In 2022 zijn ook voorbereidingen getroffen voor werkzaamheden in 2023. Zo is de renovatie voor de wijk Frederiksoord fase 4 aanbesteed en de voorbereiding voor de uitvoering is gestart. Voor o.a. Cleijn Duin, 't Joght, Kalkoven Katwijk-Noord (Fagelstraat, Talmastraat, etc.), Nolensstraat, Westerbaanpad, Voorstraat, Mr. C. Fockstraat, Brouwerstraat en de Zeeheldenbuurt (Rijnsburg) zijn de voorbereidingen voor grootschalige aanpak opgestart.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2.2 Parkeren	
1. Een positieve bijdrage aan de leefbaarheid en veiligheid, waarbij de economische, sociale en woonfuncties worden gefaciliteerd, de alternatieven voor de auto worden gestimuleerd en de openbare ruimte een betere balans heeft tussen parkeren en verblijven en groen.	
a. <i>Evaluatie van Nota parkeerbeleid</i> We evalueren het vastgestelde parkeerbeleid en de geïmplementeerde maatregelen in 2020-2022. We verzamelen daarvoor benodigde parkeerdata, zoals tellingen, parkeerinkomsten- en uitgaven en meldingen van gebruikers/belanghebbenden. We voeren als dat nodig is verbeteringen door in beleid en/of uitvoeringsregels.	De Evaluatie parkeerbeleid en digitalisering parkeerketen is 15 november 2022 vastgesteld door het college. Met brief Z2922633D2935853 is deze ter informatie aangeboden aan de raad. Het college heeft de aanbevelingen uit de evaluatie overgenomen, deze worden in de loop van 2023 tot uitvoering gebracht.
b. <i>Fietsparkeren centrum Katwijk aan Zee</i> We doen aan de hand van de evaluatie project Parkeervrije Pleinen en Princestraat centrum en nadere onderzoeken een voorstel voor extra	Daar waar mogelijk zijn extra fietsnietjes aangebracht in het centrum. Hier komen begin 2023 nog enkele fietsnietjes bij. De fietsvakken worden begin 2023 met vaste belijning verduidelijkt.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
maatregelen voor fietsparkeren in het centrum van Katwijk aan Zee.	In de evaluatie van het parkeerbeleid (zie a) is het fietsparkeren opgenomen, met aanbevelingen voor vervolg. Daaronder valt het in 2023 opstellen van een businesscase voor een permanente (gebouwde) fietsoplossing.
2. Een goede verdeling van de (schaarse) parkeermogelijkheden.	
a. <i>Introductie, uitbreiding of wijziging van regulering</i> Indien hiervoor aanleiding bestaat, breiden we conform de Nota parkeerbeleid het gebied met parkeerregulering uit, wijzigen we deze, of voeren we parkeerregulering in. Aanleidingen zijn: een te hoge parkeerdruk en parkeeroverlast, verzoeken vanuit de buurt, of een ontwikkelopgave waarvoor lagere parkeernormen gewenst zijn. Uitbreiding, wijziging of invoering vindt plaats in overleg met direct belanghebbenden.	Dit jaar zijn tot op heden geen verzoeken geweest, die aanleiding zijn geweest tot uitbreiding of wijziging van parkeerregulering.
b. <i>Regulering Valkenhorst</i> We bereiden de invoering van regulering in Valkenhorst voor. Deze maatregel is gewenst, zodat we met regulering kunnen sturen op mobiliteitsgedrag van nieuwe bewoners én lagere parkeernormen kunnen toepassen.	Op basis van een plan van aanpak voor regulering van Valkenhorst, Valkenburgse Meer, Zijlhoek, De Woerd, Unmanned Valley en Mient Kooltuin wordt dit in 2023 projectmatig opgepakt. Hiervoor heeft het college op 15 november 2022 uitgangspunten vastgesteld (Z2965356D2965364).
c. <i>Regeling parkeren op eigen terrein (actie Nota parkeerbeleid)</i> We herijken op grond van de inventarisatie uit 2021/2022 de bestaande POET-regeling (parkeren op eigen terrein). Met POET vervalt het recht op parkeervergunningen in de openbare ruimte	De inventarisatie van de POET heeft eind 2022 plaatsgevonden. Begin 2023 start een communicatie-/participatietraject met betrokkenen (brief aan eigenaren met POET). Daarna wordt de geactualiseerde POET-lijst ter vaststelling aan het college voorgelegd, in de vorm van een extra bijlage aan het (gewijzigd) Aanwijzingsbesluit parkeerbelastingen 2023.
d. <i>Fiscalisering van parkeren (actie Nota parkeerbeleid)</i> We gaan het gereguleerd gebied zo veel mogelijk fiscaliseren, in overleg met belanghebbenden (van alleen vergunninghouderzones naar betaald parkeren en vergunning-parkeren). De parkeercapaciteit wordt hierdoor beter benut, zowel bewoners als bezoekers krijgen meer mogelijkheden om op straat te parkeren. De verwachting is dat er ook minder zoekverkeer ontstaat en dat is beter voor de leefomgeving. We leggen gelijktijdig een relatie met de actie om het straatparkeren in het centrum meer voor bewoners te maken.	Voor de fiscalisering is eind 2022 een plan van aanpak opgesteld. Het gelijktijdig zowel over POET (zie c) als fiscalisering naar belanghebbenden communiceren kan veel verwarring opleveren. Fiscalisering wordt daarom in de loop van 2023 opgepakt, volgend op de POET.
e. <i>Parkeren op 't Heen</i> We blijven in gesprek met parkmanagement 't Heen over parkeren,	Gesprekken hebben nog niet geleid tot besluit tot concrete reguleringsmaatregelen. Wachten is op herijking van de visie voor 't Heen.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
Afhankelijk van de uitkomsten van oriënterende gesprekken in 2021 gaan we over tot het nemen van maatregelen.	Wel wordt in overleg met parkmanagement periodiek handhavend opgetreden, daar waar dit mogelijk is. In de evaluatie van het parkeerbeleid (zie a) is het parkeren op 't Heen opgenomen, met aanbevelingen voor vervolg.
f. <i>Actualiseren dynamisch parkeerverwijssysteem</i> We breiden het dynamisch parkeerverwijssysteem op 2 strategische punten uit: bezoekers "geleiden" we daarmee naar de beschikbare parkeerplaatsen. Hierdoor ontstaat minder zoekverkeer en vindt een optimale benutting van de parkeercapaciteit plaats.	De dynamische borden zijn geplaatst. Er is wel enige vertraging ontstaan vanwege het (veel) langer durende traject met de netbeheerder voor een stroomaansluiting. De aanvraag is ruim een jaar in behandeling geweest. We onderzoeken de mogelijkheid om aanvullende statische bewegwijzering aan te passen in 2023.
g. <i>Bedrijfsvoering parkeren</i> We werken aan een efficiënte bedrijfsvoering van ons parkeerbedrijf.	We werken aan een klandeesy traject parkeervergunningen, waarvan doel is om kwaliteit dienstverlening te verbeteren, digitale producten te stimuleren, maar ook rekening houden met inclusiviteit. Daarnaast passen we de uitvoeringsregels daar waar noodzakelijk aan op wensen en behoefte uit de praktijk, binnen de kaders van het parkeerbeleid. We hebben de processen voor garagebeheer en -administratie geoptimaliseerd. Onder andere de uitgifte abonnementen en een betere benutting van de beschikbare parkeercapaciteit.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2.4 Economische havens en waterwegen	
1. Klimaatbestendig; voorbereid zijn op het veranderende klimaat (natter, droger, heter), waarbij effecten van klimaatverandering op het watersysteem in samenhang worden opgelost en de kans op wateroverlast zo klein mogelijk wordt gehouden (Droge Voeten).	
a. <i>Uitvoeren agenda Klimaatadaptatie</i> • We bereiden een subsidieverordening voor groene daken voor. • We ondersteunen particuliere initiatieven om de eigen woon- en leefomgeving te vergroenen. • We zetten vergroeningscampagnes uit om inwoners bewust te laten maken van de waarden en mogelijkheden van vergroening van de eigen tuin en geveltuin. • We verhogen de biodiversiteit groenstructuren. • We zetten een kennisportaal Klimaatadaptief Katwijk op om kennisdeling met inwoners en ondernemers te stimuleren.	• Subsidieverordening Groene Daken is gereed • Het ondersteunen van particuliere initiatieven is gestart .Bewoners kunnen een geveltuin aanleggen en bij projecten worden ze gefaciliteerd in de vergroening van de eigen tuin. • Biodiversiteit is onderdeel van wijkstructuurplannen van Groen. De middelen zijn echter geborgd tot 2024. Daarnaast is na de zomer gestart met het beleidskader natuur-inclusief bouwen. • Het proces om bewoners en ondernemers te betrekken met het klimaatadaptatieportaal en de vergroeningscampagnes is nog niet van de grond gekomen. In 2023 willen we vanuit de brede strategische communicatie Duurzaamheid dit oppakken. Er komt een duurzaamheidsportaal in 2023.
b. <i>Invulling geven aan het convenant klimaatadaptief bouwen</i>	• Het convenant Klimaatadaptief bouwen is opgenomen in de beleidsregels van Nieuwbouw Valkenhorst. Verdere borging hiervan in het te actualiseren

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
We geven ontwikkelaars het 'programma van eisen' van klimaatbestendig bouwen mee als richtlijn en toetsen plannen óók op basis van klimaatbestendige maatregelen. Daarvoor zoeken we naar borgingsmogelijkheden (Omgevingsplan, beleidsregel). Het convenant vormt een kennisnetwerk van de provincie Zuid-Holland en diverse publieke en private partijen voor het realiseren van klimaatbestendige nieuwbouwprojecten. De gemeente bouwt in 2022 deze samenwerking verder uit en vergroot haar kennis door actief deel te nemen aan het convenant.		duurzaam bouwenbeleid en uiteindelijk in het Omgevingsplan en andere instrumenten, is onderdeel van dit proces. De gemeente is begunstiger en continueert de samenwerking met de partners van het convenant Klimaatadaptief Bouwen. Doelstelling is nu om dit op te nemen in de Nationale Maatlat.
c. <i>Samenwerking met partners in de regio op basis van Impulsregeling.</i> De IGA Kalkoven, IGA Cleijn Duin en IGA 't Jogt worden met de inzet van de middelen uit de impulsregeling versneld klimaatbestendig gemaakt. Daarmee kan de gemeente de aanpak van maatregelen op andere plekken intensiveren.		Gemeente Katwijk heeft meegedaan aan de 1e tranche én de middelen zijn beschikt. De middelen zijn gealloceerd naar de projecten in de wijken Kalkoven, IGA Cleijn Duin en IGA 't Jogt.
2. De (zwem)waterkwaliteit verbeteren.		
a. <i>Uitvoeren van bronnenonderzoek om een actueel beeld te krijgen van de zwemwaterkwaliteit</i> Dunea voert momenteel onderzoek uit om tot een actueel en compleet overzicht te verkrijgen van alle aspecten die de zwemwaterkwaliteit kunnen beïnvloeden. De resultaten worden eind 2021/begin 2022 verwacht.		In Q3 is een bronnenonderzoek gestart om meer inzicht te krijgen in de aard en omvang van de zwemwaterverontreiniging. Door middel van data-analyse, veldbemonstering en het in kaart brengen van de verontreinigingsbronnen kan het waarschuwingssysteem verbeterd worden. Maar ook aanbevelingen om de blootstelling van zwemmers te verminderen zoals het anders spuien van het gemaal en/of een andere bemonsteringsmethodiek. Voor het onderzoek worden de financiële middelen gebruikt die in 2021 voor deze problematiek zijn vrijgemaakt. Ook door Rijkswaterstaat en het Hoogheemraadschap van Rijnland is een bijdrage in de onderzoekskosten toegezegd. De eerste resultaten worden in februari 2023 verwacht
b. <i>Uitwerken mogelijke bron- en effectmaatregelen</i> Op basis van het actuele overzicht, kunnen mogelijke bron- en effectmaatregelen worden opgesteld.		De resultaten van het bronnenonderzoek (zie 2a) worden in februari 2023 verwacht. De maatregelen daaruit worden na bespreking uitgewerkt met de samenwerkende partners. Het gaat hier o.a. om uitvoerbaarheid.
3. Verbeterde samenwerking met de waterpartners.		
a. <i>Samenwerking met de waterpartners zoals Rijnland, Rijkswaterstaat en Dunea op basis van een samenwerkingsovereenkomst intensiveren en structureren.</i> De beoogde resultaten in 2022: Het gaan toepassingen van water slimme en klimaat robuuste oplossingen in de inrichting van de leefomgeving;		In 2022 hebben we de volgende acties ondernomen: - Het Hoogheemraadschap van Rijnland heeft het initiatief om de Strategische Agenda Water te organiseren. In Q3 is het overleg gestart. - De samenwerking Waterketen Bollenstreek heeft op het vlak van de watertaken, zuivering en drinkwatervoorziening een beleidsplan inclusief maatregelenplan en kostendekking opgesteld. Deze is door de gemeenteraad op 30 juni 2022 vastgesteld. Hiermee is een verdere stap gezet in de integrale beleidsvorming t.a.v. de watercyclus

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
• Verder stappen in de integrale beleidsvorming ten aanzien van de watercyclus (oppervlaktewater, grondwater, riolering en drinkwatervoorziening) en de daarbij behorende watergangen, kunstwerken en leidingen in een vroeg stadium mee te nemen in visie- en planvorming; • Een verbeterde (zee)zwemwaterkwaliteit en mogelijkheden voor nieuwe bronnen voor drinkwater; • Het economisch belang van de Katwijkse regio met de kustverdediging, drinkwater, natuur en recreatieve beleving verder versterken.		en de relaties met de opgave klimaatadaptatie en (zee)zwemwaterkwaliteit. • Zie 2a en 2b. Maatregelen voor de zwemwaterkwaliteit worden nog uitgewerkt o.b.v. onderzoek, dat in februari 2023 wordt opgeleverd. • Voor de multi-bronnen strategie voor de drinkwatervoorziening van Dunea loopt een separaat spoor. De rapportage van Dunea wordt verwacht met de zomer van 2023.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2.5 Openbaar vervoer		
1. Verbeteren openbaar vervoer als duurzaam en aantrekkelijk alternatief voor de auto (slimmer OV).		
a. <i>Concessie openbaar vervoer</i> We borgen de belangen van Katwijk door actief onze wensen in te brengen bij de provincie Zuid-Holland in de nieuwe concessie voor het busvervoer. Als gevolg van de coronacrisis is de aanbesteding van de nieuwe concessie opgeschort; de nieuwe concessie zal waarschijnlijk ingaan in 2025.		Begin 2022 heeft het college een reactie gegeven op het concept- programma van eisen voor de aanbesteding van de nieuwe concessie. De raad is in de gelegenheid gesteld om wensen of bedenkingen te uiten. De reactie is in regionaal verband besproken met de provincie.
b. <i>Vervolg HOV</i> De provincie Zuid-Holland is gestart met het ontwerpproces voor de aanleg van een vrij liggende busbaan langs de N206 ter hoogte van Valkenhorst en de Duinvallei. Vanuit de gemeente Katwijk worden de belangen behartigd, gericht op een kwalitatief goede ruimtelijke inpassing.		Katwijk participeert actief in het planvormingsproces van de provincie voor realisatie van genoemde busbaan. Door het beschikbaar stellen van extra budget voor de zogenaamde meekoppelkansen wordt ook de groenstructuur versterkt en wordt een geluidsscherm gerealiseerd aan de zijde van Tranendal.
2. Versterken en vergemakkelijken van de overstap van fiets naar openbaar vervoer punt.		
a. <i>Ontwikkelen mobiliteitshub bij HOV-haltes</i> We starten met de voorbereidingen voor een mobiliteitshub bij enkele HOV-haltes, zoals in de Duinvallei en in Valkenhorst. Zie taakveld 2.1, actie 1.2		We zijn in kader HOV-busbaan in gesprek over mobiliteitshubs Duinvallei en Valkenburg-Limesbuurt. Daarnaast is gestart met het onderzoek naar de inzet van deelmobiliteit.

Verbonden Partijen

In de tabel hieronder staan de namen van de Verbonden Partijen, die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie inzake de Verbonden Partijen verwijzen wij u naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)	Taakveld 2.1
Holland Rijnland	Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer en 2.2 Parkeren en 2.5 Openbaarvervoer
Duin- en Bollenstreek	Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer en 2.2 Parkeren en 2.5 Openbaarvervoer
Zeehaven IJmuiden NV	Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen
Omgevingsdienst Midden Holland	Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen
Dunea	Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT					
2.1 Verkeer en vervoer	12.668	12.506	13.107	13.024	83
2.2 Parkeren	2.917	2.838	3.078	3.142	-63
2.4 Economische havens en waterwegen	910	925	949	968	-19
2.5 Openbaar vervoer	130	128	309	248	61
Totaal - Lasten	16.624	16.397	17.443	17.381	62
2.1 Verkeer en vervoer	674	246	382	503	121
2.2 Parkeren	926	1.268	1.219	1.224	5
2.4 Economische havens en waterwegen	35	63	63	18	-45
Totaal - Baten	1.635	1.576	1.664	1.745	81
Saldo baten -/- lasten	-14.989	-14.821	-15.779	-15.637	143
0.10 Toevoeging aan reserve	190	-	1.045	1.045	-
Totaal - Lasten	190	-	1.045	1.045	-
0.10 Onttrekking aan reserve	2.343	1.892	3.482	3.333	-149
Totaal - Baten	2.343	1.892	3.482	3.333	-149
Mutaties reserves	2.153	1.892	2.437	2.288	-149
Saldo inclusief mutaties reserves	-12.836	-12.928	-13.343	-13.349	-6

Analyse verschillen (bedragen * €1.000 - = nadeel / + = voordeel)

2.1 Verkeer en vervoer		i/s
Wegen/straten/pleinen: De CAR verzekeringspremie is verdeeld onder de lopende projecten. Daarnaast is er een voordeel vanuit het budget voor gemeentelijke belastingen.	92	i
Verkeersmaatregelen: Voordeel door meeliften op het onderhoudsproject Vinkenweg en het project fietspad Torenvlietslaan. Verder een uitloop van werkzaamheden door o.a. vorstverlet en een combinatie van personele wisselingen, inwerktijden en een hoge werkdruk. (zie ook reservemutatie)	86	i
Openbare verlichting: In het boekjaar hebben er minder kleinschalige projecten gespeeld, derhalve is dit budget minder uitgenut.	40	i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	410	i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-619	i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	74	i
Totaal lasten	83	
Onderhoud wegen t.b.v. nutsvoorzieningen: Toename degeneratievergoedingen van de netbeheerders vanwege meer vergunningen en graafmeldingen (o.m. netverzwaring elektra i.v.m. energietransitie, vervanging brosse gasleidingen en glasvezel).	59	i
Uitvoering verkeersveiligheid: Hogere subsidie ontvangen inzake uitvoering schoolomgevingsproject Horizon en verkeersmaatregelen Kanaalpad.	21	i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	41	i
Totaal baten	121	

2.2 Parkeren		i/s
Parkeergarage Princehaven: Afrekening van één gebouwdeel over 2021 ontvangen (werkzaamheden gevel en onderhoud algemeen), welke tevens structureel van aard is. Daarnaast zijn er de gevolgen van jaarlijkse indexaties en aanpassing VVE bijdragen o.b.v. voorzien onderhoud komende jaren.	-33	s
Parkeergarages: Dit betreft het verhelpen van veel storingsmeldingen aan pompinstallatie, schuifdeuren, lift etc. in parkeergarage Dijk in Duin. Daarnaast zijn voor parkeergarage Princehaven extra kosten gemaakt i.v.m. de complexe en niet transparante installatiesituatie.	-40	i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	58	i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-31	i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-17	i
Totaal lasten	-63	

Parkeergelden: In de najaarsbestuursrapportage is € 554.000 afgeraamd (inclusief de opbrengsten straatparkeren, zie taakveld 0.63). Door een goede zomer zijn de inkomsten per saldo € 55.000 hoger uitgevallen, onderverdeeld in een meevaller op straatparkeren ad € 90.000 en een min ad € 35.000 op de opbrengsten parkeergarages.	-35 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	40 i
Totaal baten	5

2.4 Economische havens en waterwegen	i/s
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-15 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-2 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-2 i
Totaal lasten	-19
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-45 i
Totaal baten	-45

2.5 Openbaar vervoer	i/s
HOV baan fase 2: In 2022 is er € 72.000,- begroot voor extern advies en 75.000,- voor overige uitgaven. Dit was bedoeld voor extern juridisch advies voor de uitdagingen in de Duinvallei en de tunnel Duinviool. Gebleken is dat wij zonder deze externe hulp zelf tot goede oplossingen zijn gekomen. We hebben dus geen beroep gedaan op het hiervoor begrote bedrag van € 147.000,-. Hier staat wel een overschrijding aan salarissen en inhuur op dit taakveld tegenover. Per saldo is er een voordeel behaald van € 64.000,-.	147 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-43 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-41 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-2 i
Totaal lasten	61

Mutaties reserves	i/s
Totaal lasten	0
Reserve BSI: lagere kosten voorbereiding verbreding Vinkeweg Rijnsburg waardoor ook lagere onttrekking uit de reserve. (zie ook 2.1 lasten)	-34 i
Reserve BSI: HOV baan fase 2, als gevolg van het lager uitvallen van de kosten, is de onttrekking uit de reserve ook lager.	-64 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-51 i
Totaal baten	-149

3.2.3 Programma 3 Economie

Voor dit programma zijn er 16 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.
De score is 12 x groen en 4 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
3.1 Economie		
1. Bij 'Sterke kust': Versterking van de badplaats Katwijk en bestaand recreatief aanbod in het binnen- en buitengebied. 2. Bij 'Florerende economie': Vernieuwing van de bedrijvigheid, versterken van Greenport en Toerisme, ruimte bieden aan nieuwe economische ontwikkelingen (zoals Unmanned Valley, aansluitend bij de kenniseconomie), verbetering aansluiting arbeidsmarkt en onderwijs en faciliteren van vitale en passende werklocaties.		
<i>Onderstaande voorgenomen activiteiten zijn van toepassing op "Sterke kust" en "Florerende economie".</i>		
a.	Uitvoering geven aan de Economische agenda Katwijk 2021-2025. Aan de hand van de dan uitgevoerde evaluaties en vanuit de nieuwe economische agenda worden de uitvoeringsactiviteiten nader bepaald en uitgevoerd, in samenwerking met onze partners. Het nieuwe economisch programma wordt in het Q4 2021 in overleg met alle belanghebbende partijen opgeleverd.	In het eerste jaar na vaststelling van de agenda heeft implementatie van de agenda plaatsgevonden. Er is een programmastructuur voor de uitvoering van de agenda opgezet. Hiervoor is onder andere een jaarplan 2022 opgesteld en uitgevoerd. De stuurgroep is uitgebreid met drie leden. Ook zijn er een drietal projecten in het kader van de Economische Agenda gestart: • Goed, Groen, Groei Duurzaamheidslabel voor bedrijventerreinen • Strategisch communicatie- en marketingplan Unmanned Valley • Continuering en versterking 't Klaslokaal
b.	<i>Programma Unmanned Valley</i> • Verder verbeteren van het vestigingsklimaat op Unmanned Valley met o.a. een 5G-testnetwerk, verbetering testfaciliteiten en de realisatie van een BVLOS-vliegcorridor naar zee; • Doorbouwen aan de community met evenementen, expertsessies en samenwerking met scholen; • Verbeteren van de koppeling tussen UMV en overige bestaande sectoren door actief het bedrijfsleven in Katwijk te benaderen en op zoek te gaan naar gezamenlijke projecten; • Verdienmodellen ontwikkelen voor na de subsidieperiode.	Het Programma Unmanned Valley verloopt volgens planning. Er is in 2022 verder gebouwd aan een aantrekkelijker vestigingsklimaat, door middel van o.a. aanleg van een 5G-netwerk, testfaciliteiten en de vliegcorridor, Aan de community is de afgelopen periode hard gewerkt waarbij diverse sessies en bijeenkomsten zijn georganiseerd en samenwerking met diverse partijen zoals het onderwijs is verbeterd. Eind 2022 is – in het kader van de Economische Agenda - een traject gestart om via een Marketing- en Communicatieplan UMV sterker te verbinden met het lokale bedrijfsleven en andere doelgroepen in Katwijk. Dit moet leiden tot verbetering van samenwerking en nieuwe projecten. Het uitbouwen van een verdienmodel om minder afhankelijk te zijn van subsidies is in volle gang. Bestaande activiteiten die inkomsten opleveren, zoals bijeenkomsten faciliteren, worden uitgebouwd. Nieuwe activiteiten, zoals consulting worden ontwikkeld. De prognose voor de komende jaren lijkt goed in dit opzicht; UMV kan meer eigen inkomsten genereren, maar zal in de komende

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
	periode van 5 jaar nog mede afhankelijk zijn van overheidsbijdragen.
c. Deelname aan een aantal trajecten binnen Stichting Greenport Duin- en Bollenstreek: • Traject toekomst tuinbouw & handel Duin- en Bollenstreek • Greenport Duin- en Bollenstreek 2040 Klimaatneutraal • Huisvesting arbeidsmigranten	In 2022 heeft de Stichting Greenport Duin- en Bollenstreek haar jaarplan uitgevoerd. Voor Katwijk zijn er een aantal programmaonderdelen uitgevoerd zoals een onderzoek vanuit de stichting naar de toekomstbestendigheid van glastuinbouwgebieden in de Duin- en Bollenstreek. De bevindingen hiervan worden meegenomen in de gemeentelijke ruimtelijke afwegingen. Daarnaast is het programma Greenport Duin- en Bollenstreek 2040 Klimaatneutraal in 2022 uitgevoerd en (voorlopig) afgerond. Binnen de sub-regio is een projectgroep opgericht, specifiek voor de huisvesting van arbeidsmigranten. Door samenwerking in de Duin- en Bollenstreek wordt het inzicht in de kwantitatieve en kwalitatieve opgave vergroot en kunnen gericht maatregelen worden onderzocht en ingezet om hier invulling aan te geven.
d. De regionale bedrijventerreinenstrategie wordt uitgevoerd en concreet gemaakt door middel van het uitvoeringsplan. Onder voorbehoud van bestuurlijk akkoord zal hier gewerkt worden aan het behoud en versterken van bedrijventerreinen in de 071 regio door middel van de inzet van een regisseur die kansen signaleert en verbindt, financiële bijdrage in kosten compenserend bedrijventerrein, en kwaliteitsverbetering en verduurzaming bestaande bedrijventerreinen. Het efficiënter ruimtegebruik en verdichten op bestaande terreinen door middel van een "challenge". Het ontwikkelen van een nieuw bedrijventerrein binnen de gemeente Katwijk.	Uitvoering van de regionale bedrijventerreinenstrategie door middel van het uitvoeringsplan is in volle gang. • De regisseur is begin 2022 aangesteld en naar volle tevredenheid aan de slag. In januari 2023 beslist de stuurgroep regionale bedrijventerreinenstrategie naar verwachting positief over verlenging. • Het eindrapport van de Challenge is besproken en per gemeente gaat een projectteam aan de slag met de individuele cases. • De in het uitvoeringsplan genoemde bestuursovereenkomst tussen Leiden en Katwijk is gerealiseerd. In het eerste kwartaal van 2023 wordt gestart met een verdiepend onderzoek naar de mogelijkheid om binnen Katwijk nieuw bedrijventerrein te realiseren als compensatie voor transformatie van bedrijventerrein in Katwijk en Leiden. • De bedrijventerreinenstrategie wordt momenteel geëvalueerd. Ultimo 2022 is de helft van het aantal daarvoor benodigde interviews afgenomen. Voorlopige resultaten aan het eind van Q1 2023 te verwachten. • Stuurgroep en werkgroep zijn eind 2022 begonnen met het onderzoeken van de mogelijkheden voor het oprichten van een Regionale Ontwikkelingsmaatschappij. Eind 2022 is positief besloten over het voorstel om het Dashboard Bedrijventerreinen begin 2023 concreet vorm te geven.
e. Voor retail vindt er in 2022 een retailmonitoring plaats, hierin worden de gevolgen van de coronacrisis en trends in het retail-landschap meegenomen. Naast het monitoren, kennis delen en afstemmen worden kansen benut als die zich voordoen (sterker maken wat sterker is); Het afstemmen van initiatieven en het toetsen daarvan aan de retailvisie blijft plaatsvinden conform de afspraken uit de vastgestelde retailvisie.	Met het koopstromenonderzoek dat eind 2021 is uitgevoerd en begin 2022 is gepubliceerd www.kso2021.nl is de thermometer gestoken in de retail sector. Met de verschillende winkeliersverenigingen heeft op structurele basis overleg plaatsgevonden, waarin o.a. de vraag hoe het met de ondernemers gaat op de agenda staat. Het regelmatig overleg met vertegenwoordigers van en bezoeken aan detailhandelsbedrijven heeft geleid tot een toenemende samenwerking van ondernemers onderling en met de gemeente.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
In het eerste kwartaal van 2022 worden de resultaten van het Koopstromenonderzoek besproken en meegenomen in de opdracht tot het uitvoeren van de Retailmonitor.	
f. Opleveren van toeristisch logiesbeleid.	Dit wordt naar verwachting ondervangen door het Beleidskader gebruik woonruimte en de huisvestingsverordening. Het beleidskader gebruik woonruimte schetst een belangrijk kader voor verblijfsaccommodaties in Katwijk. De nadere uitwerking hiervan in de huisvestingsverordening en de introductie van een digitaal Nachregister voor verblijfsaccommodaties in 2023 vergroot het inzicht in de kwantiteit van de verblijfsaccommodaties in Katwijk. Aan de hand van inzicht in de kwantiteit en kwaliteit van verblijfsaccommodaties kan in 2023 overwogen worden specifiek beleid voor verblijfsaccommodaties te ontwikkelen.
g. In 2021 is de Bedrijveninvesteringszone Katwijk Zeezijde opgericht. Aan de hand van het BIZ-uitvoeringsplan nemen wij deel aan de uitvoering van een aantal programmaonderdelen van de BIZ.	Met overgrote meerderheid (>90% voorstemmers) is de BIZ door de ondernemers in het centrum Katwijk omarmt. Het bestuur van de BIZ is primair verantwoordelijk voor het BIZ-uitvoeringsplan. De gemeente sluit aan bij het overleg – waar nodig – in de verschillende werkgroepen. Daarnaast is er een regelmatig overleg met het bestuur van de BIZ-vereniging over de ontwikkelingen.
h. Een betere koppeling tussen onderwijs en arbeidsmarkt is zowel in de Katwijkse onderwijsagenda als de nieuwe economische agenda een belangrijk thema. Het draagt zowel bij aan een aantal grote opgaven uit de MAG en omgevingsvisie (4, 9 en 10). Door COVID-19 is er nog meer aandacht voor dit thema gekomen. Samen met het bedrijfsleven en onderwijs geven we daarom uitvoering aan de ambities en doelstellingen op dit thema door in te zetten op: • Meer mogelijkheden voor hybride leren • Meer beroepsonderwijs in Katwijk organiseren, o.a. door beroepskwalificaties in het VO • Voldoende stageplekken voor Katwijks leerlingen creëren, o.a. Stagepact071 en lokale afstemming tussen onderwijs en bedrijfsleven • Kennismakingstraject met bedrijfsleven voor 14-16 jarigen • Her- en bijscholing organiseren • Deelname aan thema onderwijs-arbeidsmarkt binnen Economie071	Er is een lokale uitvoeringswerkgroep gevormd om de koppeling tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Deze werkgroep is in 2022 uitgebreid met een vertegenwoordiger vanuit het mbo Rijnland. De werkgroep komt vier keer per jaar bijeen en bespreekt de voortgang op de verschillende projecten. Door deelnemers uit de lokale werkgroep is in 2022 o.a. inzet gepleegd op: a. Kennismaken met techniek middels de MakerSpaces b. Kennismakingstraject voor 14-16 jarigen c. Binnen sectoren beroepskwalificaties lokaal behalen op het VO d. Talentcoaching, waarbij (dreigende) voortijdig schoolverlaters o.a. een traject kunnen lopen bij bedrijven. e. Verbreden en versterken 't Klaslokaal in Katwijk aan Zee.
3. Nauw verbonden met innovatie is circulaire economie. Katwijk stimuleert innovatie om te komen tot meer circulaire en duurzame bedrijfsprocessen.	
a. In regionaal verband ondersteunen van en ruimte geven aan nieuwe initiatieven voor circulaire en duurzame bedrijfsprocessen. Deelname aan	Naast deelname aan de samenwerking binnen Economie071 op het thema Circulaire Economie is de gemeente actief betrokken bij het initiatief Circulair West.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
relevante (kennis)netwerken op het gebied van circulaire economie (o.a. Cirkelstad regio071 en Circulair West). In 2022 streven we er ook naar om binnen deze verbanden deel te nemen aan een concreet project op het gebied van circulariteit. Dit onderdeel draagt bij aan 1, 2 en 10 van de grote opgaven.		Daarnaast heeft de gemeente in 2022 ondersteuning geboden aan de organisatoren van het evenement Buitensporig, om enkel met herbruikbare bekertjes te werken en het gebruik van wegwerpplastic terug te dringen. Ook was het thema Circulaire Economie onderdeel van de Katwijkse Duurzaamheidsweek die van 10 tot en met 15 oktober gehouden is. 14 oktober stond volledig in het teken van Circulaire Economie en zijn diverse activiteiten georganiseerd.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		
Voorzien in bedrijfskavels de vestiging van bedrijven.		
a. In het MPG 2021 is voor 2022 de uitgifte van 1,1 ha. aan bedrijfskavels in Klei-Oost Zuid voorzien.		Er is voor 0,85 ha. aan bedrijfskavels uitgegeven. De werkelijke uitgifte loopt iets achter op de gegeven raming.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
1. Het opbouwen van duurzame coalities met het bedrijfsleven.		
2. Ondernemers en bedrijven voelen zich gehoord en geholpen door de gemeente.		
3. Aandacht en inzet voor het verzachten van de Corona-effecten en ondersteuning wat betreft de meer permanente consequenties van deze crisis.		
<i>Onderstaande voorgenomen activiteiten zijn van toepassing op alle bovengenoemde doelen.</i>		
a. We intensiveren onze inzet op accountmanagement: • Eén bedrijfsloket en aanspreekpunt waar ondernemers met hun vragen terecht kunnen. • Vormgeven van een vaste structuur voor accountmanagement zowel binnen onze eigen gemeentelijke organisatie als richting bedrijfsleven. • Uitbreiden en inbedden van structurele overleggen met het bedrijfsleven uit verschillende sectoren (o.a. Katwijkse Ondernemersvereniging, winkeliersverenigingen, glastuinbouw, Parkmanagement)		De visie op accountmanagement is geïmplementeerd en verder uitgewerkt samen met ondernemers in de economische agenda. Momenteel zijn er 2FTE accountmanagement ingevuld en worden ondernemers zowel individueel als verenigd gesproken. Met alle genoemde sectoren zijn periodiek overleggen jaarrond gepland, zowel ambtelijk als bestuurlijk.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
b. Opvolging geven aan de in 2021 uitgevoerde evaluatie van het Ondernemersfonds		In de zomer van 2022 is de evaluatie van het Ondernemersfonds afgerond. Het vernieuwde convenant met de samenwerkingsafspraken voor de komende jaren is 3 oktober 2022 getekend. Er is voor beide partijen (gemeente en Stichting Ondernemersfonds Katwijk) een betere werkverdeling afgesproken. Daarmee kan het Ondernemersfonds de komende jaren worden voortgezet en is dit punt afgerond.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
3.4 Economische promotie		
1. Promotie van Katwijk als toeristische verblijfslocatie.		
2. Eigen karakteristiek van Katwijk als ideale vestigingsplaats voor duurzame en innovatieve bedrijven.		
<i>Onderstaande voorgenomen activiteiten zijn van toepassing op beide bovengenoemde doelen.</i>		
a. Een meerjarige SLA opstellen met VVV Katwijk en Leiden Marketing ten behoeve van marketing en promotie van Katwijk als aantrekkelijke badplaats. De meerjarige SLA heeft naast het trekken van recreanten en bezoekers ook als doel om het imago van Katwijk als aantrekkelijke plek om te wonen en te werken te verstevigen.		In eind 2022 is het aanbestedingstraject gestart voor de front- en backoffice van VVV-Katwijk. Dit moet resulteren in SLA 's voor genoemde activiteiten die uiterlijk Q2 2023 ingaan. Welke partijen de front- en backoffice gaan invullen wordt bekend na de aanbesteding. Tot die tijd wordt de backoffice door de huidige contractpartij gecontinueerd
b. Met het nieuw logiesbeleid krijgen we kwantitatief en kwalitatief inzicht in verblijfslocaties. Aan de hand van dit beleid geven we verblijfslocaties in Katwijk een impuls geven. De nadruk bij verblijfsaccommodaties ligt op kleinschaligheid.		Met het Beleidskader gebruik woonruimte, de nadere uitwerking daarvan in de Huisvestingsverordening en de introductie van een digitaal Nachregister voor verblijfsaccommodaties wordt het inzicht in de kwantiteit en kwaliteit van verblijfsaccommodaties vergroot, mede door de extra inzet van handhaving. Op basis van de verkregen inzichten wordt duidelijk of een specifiek logiesbeleid gewenst is. Afronding en invoering hiervan staat gepland voor medio 2023.
c. Verder verbeteren van het vestigingsklimaat op Unmanned Valley met o.a. een 5G-testnetwerk, verbetering testfaciliteiten en de realisatie van een BVLOS-vliegcorridor naar zee		Zie bij 3.1 Economie, 2b
d. In de nieuwe economische agenda wordt aandacht besteed aan economische promotie. Hierbij gaat het om promotie van Katwijk als aantrekkelijk vestigingsplaatsklimaat. Belangrijk onderdeel daarbij is het promoten van het Katwijkse bedrijfsleven. Hieraan wordt in 2022 verder invulling gegeven.		In 2022 is onder andere vanuit de Economische Agenda gewerkt aan de economische promotie van Katwijk, Dit is gedaan door middel van uitvoering geven aan generieke maatregelen zoals het gemeentelijk accountmanagement, maar bijvoorbeeld ook de inzet op economische clusters en thema's. Daarnaast zijn er vanuit de economische agenda drie projecten gestart (zie hiervoor 3.1.a.)

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 3 ECONOMIE					
3.1 Economische ontwikkeling	1.033	1.011	1.047	1.164	-117
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.695	2.680	2.499	1.699	800
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	124	120	205	207	-2
3.4 Economische promotie	91	156	129	137	-8
Totaal - Lasten	2.943	3.967	3.881	3.208	673
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	259	81	-178
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.656	2.643	2.464	2.188	-276
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	112	189	235	238	2
3.4 Economische promotie	526	563	616	703	87
Totaal - Baten	2.295	3.395	3.574	3.210	-364
Saldo baten -/- lasten	-649	-572	-306	2	-309
0.10 Toevoeging aan reserve	-	-	178	676	-498
Totaal - Lasten	-	-	178	676	-498
0.10 Onttrekking aan reserve	126	105	66	28	-66
Totaal - Baten	126	105	66	28	-39
Mutaties reserves	126	105	-112	-649	-537
Saldo inclusief mutaties reserves	-523	-467	-418	-646	-228

Analyse verschillen (bedragen * €1.000 - = nadeel / + = voordeel)

3.1 Economische ontwikkeling	i/s
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	108 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-251 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	26 i
Totaal lasten	-117
Florapark-West vooronderzoek: Er is bij de najaarsbestuursrapportage per abuis een te ontvangen bijdrage voor dit onderzoek van € 89.000 als last overgeheveld van 2022 naar 2023 (administratieve fout). Dit wordt d.m.v. een budgetoverheveling van -€ 178.000 bij de jaarrekening (resultaatbestemming) gecorrigeerd zodat in 2023 weer de juiste lasten en baten worden geraamd.	-178 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	
Totaal baten	-178

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	i/s
Grondexploitatie Klei Oost Zuid: Door vertraging in de onderhandeling voor aankoop van een laatste woning, hebben de geplande werkzaamheden voor het bouwrijpmaken niet meer kunnen plaatsvinden in 2022. Deze werkzaamheden schuiven door naar 2023.	1.063 i

Het saldo van baten en lasten van de complexen en projecten wordt jaarlijks met de balans verrekend en leidt tot toe- en afnames van de boekwaarden van de grondposities, dit onder aftrek van de tussentijdse winstnemingen. (zie paragraaf grondbeleid)	-237 i
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-11 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-34 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	19 i
Totaal lasten	800
Grondexploitatie Klei Oost Zuid: een deel van de grondverkoop schuift door naar volgend jaar. (zie ook lasten)	-279 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	3 i
Totaal baten	-276

3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	i/s
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-1 i
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	-1 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	
Totaal lasten	-2
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	2 i
Totaal baten	2

3.4 Economische promotie	i/s
Salarissen: zie hoofdstuk 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-2 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-6 i
Totaal lasten	-8
Toeristenbelasting: het aantal overnachtingen in Katwijk is met de afloop van de coronaperiode gestegen. Dit resulteert in een hogere opbrengst aan toeristenbelasting.	87 s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	
Totaal baten	87

Mutaties reserves	i/s
Reserve grondexploitatie: de tussentijdse winstneming grondexploitatie Klei Oost Zuid was niet begroot. Dankzij de aanzienlijke afname van de risico's en de verkoop van kavels, was er wel sprake van een tussentijdse winstneming. Zie ook de paragraaf grondbeleid,	-498
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	
Totaal onttrekking	-498

Reserve wonen: Vooronderzoek Florapark-West is doorgeschoven naar 2023 waardoor er ook geen onttrekking uit de reserve is. (zie ook 3.1 lasten)	-30 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-9 i
<i>Totaal baten</i>	<i>-39</i>

3.2.4 Programma 4 Onderwijs

Voor dit programma zijn er 19 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 18 x groen en 1 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
4.1 Openbaar onderwijs			
1. Bewaken van de continuïteit van de Stichting Openbaar Basisonderwijs Duin- en Bollenstreek.			
a.	Twee keer per jaar wordt er een GTO (Gemeentelijk Toezichtsorgaan) overleg ingepland, in juni en december.		Vanwege het verkiezingsjaar heeft er in juni geen overleg plaatsgevonden tussen de leden van het GTO en stichting OBODB over de jaarstukken van stichting OBODB. Goedkeuring van de jaarstukken heeft digitaal plaatsgevonden. Op 22 december 2022 heeft er een overleg plaatsgevonden tussen stichting OBODB en het GTO over de Begroting 2023 Meerjaren 2024-2027. Het GTO heeft de Begroting goedgekeurd onder voorwaarde van toezending van een duidelijke toelichting op de Begroting en een vervolgoverleg over de Koersbepaling van stichting OBODB.
2. Voldoende spreiding van mogelijkheden tot het volgen van openbaar basisonderwijs in Katwijk.			
a.	Alle schoolbesturen waaronder het schoolbestuur van stichting Openbaar Basisonderwijs Duin- en Bollenstreek hebben in samenwerking met de gemeente het Integraal Huisvestingsplan IHP PO vastgesteld.		Alle schoolbesturen primair onderwijs, waaronder stichting OBODB zijn betrokken geweest bij het opstellen van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs en het Uitvoeringsprogramma IHP PO 1e tranche (2021-2025). Er wordt met de schoolbesturen uitvoering gegeven aan de huisvestingsopgaven die benoemd staan in het uitvoeringsprogramma IHP PO 2021-2025.
b.	Daarnaast is een traject gestart om te komen tot een gezamenlijke onderwijsvisie voor locatie Valkenhorst.		Stichting OBODB heeft samen met Stichting Prohles, Sophia Scholen en PCBO Rijsburg een onderwijsvisie voor het primair onderwijs Valkenhorst opgesteld. De onderwijsvisie van de vier schoolbesturen en de verdere uitwerking ervan staat structureel op de agenda van het bestuurlijk overleg tussen de gemeente en de schoolbesturen in het traject om te komen tot kwalitatief en kwantitatief goede onderwijsvoorzieningen in Valkenhorst. In het eerste kwartaal 2023 wordt de reactie van de gemeente op de onderwijsvisie voor Valkenhorst van de vier schoolbesturen besproken in het bestuurlijk overleg tussen de gemeente en de schoolbesturen.

Wat waren we van plan?		2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
4.2 Onderwijshuisvesting			

Voldoende, veilige en duurzame onderwijsvoorzieningen, die een hoog niveau van eigentijds onderwijs ondersteunen, bij voorkeur als multifunctionele accommodatie.

a. In 2020 is in samenwerking met de schoolbesturen en kinderopvang een Uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan primair onderwijs Katwijk voor de 1e tranche (2021-2025) opgesteld, waarin procesafspraken zijn vastgesteld om uitvoering te geven aan de huisvestingsopgaven die er liggen voor de periode 2021-2025. Het Uitvoeringsprogramma verduidelijkt en operationaliseert de afspraken voor de 1e tranche uit het IHP-PO en dient gezien te worden als een richtlijn. Het Uitvoeringsprogramma is vastgesteld in 2021. In 2022 wordt uitvoering gegeven aan de huisvestingsvraagstukken op basis van het Uitvoeringsprogramma. Er ligt in de 1e tranche (tot en met 2025) een forse investeringsopgave; voor 4 bestaande schoolgebouwen (de Christelijke Opleidingsschool, de Oranje Nassaschool, De Duinroos en De Burcht), 2 bestaande gymzalen (Christelijke Opleidingsschool en De Duinroos) en 1 schoolgebouw en 1 gymzaal op locatie Valkenhorst. Per project wordt samen met de schoolbesturen, kinderopvang-organisaties en eventueel andere organisaties gekeken hoe het nieuwe schoolgebouw invulling kan geven aan een brede maatschappelijke (buurt)functie die o.a. aansluit bij de lokale onderwijsagenda Katwijk.	In 2022 zijn er door de gemeente verschillende gesprekken gevoerd met stichting Prohles over de vervangingsopgave voor de Duinroos en de Christelijke Opleidingsschool. Prohles heeft opdracht gegeven om deze opgaven in een haalbaarheidsstudie inzichtelijk te maken. Stichting Prohles heeft te kennen gegeven de Otto Baron te willen onttrekken aan de onderwijsfunctie. De locatie Otto Baron is overgedragen aan de gemeente. Op dit moment wordt het gebouw beheerd door vastgoed. Deze leegstaande school zal de komende jaren ingezet worden als tijdelijke huisvestingslocatie voor de scholen die in het kader van het IHP verbouwd of gebouwd worden. In 2022 is een deel van het schoolgebouw van de Christelijke Opleidingsschool aangewezen als gemeentelijk monument en de gymzaal niet. Vanwege de afwezigheid van de directeur-bestuurder van stichting Prohles heeft de afronding van de haalbaarheidsstudies voor de Christelijke Opleidingsschool en de Duinroos vertraging opgelopen, waardoor er in 2022 nog geen voorbereidingskrediet ter beschikking is gesteld. Het college heeft een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld aan Vereniging PCBO voor de verdere uitwerking van de renovatie/nieuwbouw van de Oranje Nassaschool op de bestaande locatie. Vereniging PCBO is bouwheer en heeft reeds het bouwmanagement en de architect geselecteerd. Het project bevindt zich in de ontwerpfase. De gemeente is in gesprek met het schoolbestuur van De Burcht over de mogelijkheden voor nieuwbouw in de Tjalmastrook. In 2022 heeft het schoolbestuur budget aangevraagd om een haalbaarheidsonderzoek op te stellen, waarbij de huidige locatie en de Tjalmastrook meegenomen worden als mogelijke locaties voor de renovatie/nieuwbouw van De Burcht. Er vond in 2022 periodiek overleg plaats tussen de gemeente en de vier schoolbesturen die zich willen vestigen in Valkenhorst. Tijdens het overleg wordt o.a. gesproken over de planning van de woningbouwontwikkeling, de fasering en locatie, de actuele leerlingenprognoses, het bouwheerschap, de voorzieningen ten behoeve van het bewegingsonderwijs en door de schoolbesturen opgestelde onderwijsvisie.
b. In 2021 is gestart met het opstellen van het Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs Katwijk en zal verder tot uitvoering gebracht worden in 2022. Met het doel om te komen tot adequate en duurzame huisvesting van het voortgezet onderwijs die een goed niveau van eigentijds en passend onderwijs ondersteunen.	In 2022 is het Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs (IHP VO) 2023-2040 opgesteld. In 2023 zal het IHP VO worden vastgesteld door de raad. Vervolgens zal er een uitvoeringsplan worden opgesteld waarin de vervangingsopgaven voor het Voortgezet Onderwijs in Katwijk inzichtelijk wordt gemaakt.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		
1. Ieder kind heeft gelijke onderwijskansen		
a. We creëren een dekkend aanbod van peuteropvang, middels een subsidieregeling voor voorschoolse voorzieningen en intensiveren de toeleiding hiernaar toe.		De subsidieregeling voor- en voerschoolse educatie is al enkele jaren van kracht. De voerschoolse voorzieningen en de jeugdgezondheidszorg werken continu samen om de toeleiding te intensiveren.
b. We creëren taalaanbod voor kinderen met een taalachterstand en vragen aandacht voor het belang van (voor)lezen.		Om dit te bereiken heeft de gemeente een opdracht Onderwijskansen geformuleerd. JES Rijnland voert de opdracht in samenwerking met de bibliotheek en het Welzijnswijkteam uit.
c. We ondersteunen ouders van kinderen met risico op onderwijsachterstanden in de peuter- en basisschoolleeftijd.		De acties bij de onderdelen 1a en 1b dragen aan dit doel bij, evenals de vele acties uit de onderwijsagenda die in 2022 op dit punt zijn uitgevoerd.
2. Zo veel mogelijk kinderen hebben een passende onderwijsplek		
a. We verbinden aan elke school een jeugdhulpverlener uit het wijkteam en leveren samen met school preventief meeste uren inzet daar waar de meeste zorgleerlingen zitten, om zwaardere hulp te voorkomen.		De werkwijze 'Wijkteam in de school' is vastgesteld en opgestart. Het team 'jeugdhulpverleners op de scholen' heeft samen met de intern begeleiders en ondersteuningscoördinatoren gewerkt aan de verdere doorontwikkeling van deze nieuwe werkwijze. Daarbij is ook ingezet op de deskundigheidsbevordering van professionals. De eerste ervaringen zijn positief.
b. We dringen het aantal thuiszitters terug, d.m.v. een regionale thuiszittersaanpak en lokale initiatieven.		De regionale thuiszittersaanpak is uitgevoerd. Ook lokale initiatieven, zoals de maatwerkklassen in het voortgezet onderwijs, hebben hieraan bijgedragen. In het schooljaar 2021-2022 heeft het Regionaal Bureau Leerrecht (RBL) meer thuiszitters met een schoolinschrijving geregistreerd: vermoedelijk niet zozeer omdat het aantal stijgt, maar omdat we thuiszitters steeds beter in beeld hebben door een verbeterde registratie. Het is bekend waarom ze uitvallen (meestal internaliserende, psychische problematiek) en wat er nodig is om dat te voorkomen (aandacht, gezien worden, tijdig en adequaat handelen). Een tweede oorzaak vormt de nasleep van de Coronacrisis. De stijging van het aantal thuiszitters ziet het RBL terug in alle schooltypes en/of niveaus. Het RBL heeft het afgelopen jaar nog meer focus aangebracht in de dienstverlening rondom thuiszitters-casuïstiek op het VO door te specialiseren en het 'thuiszittersteam' steeds verder te professionaliseren. Gemeenten willen invloed uitoefenen op het terugdringen van het aantal thuiszitters door de komende jaren te blijven investeren in de combinatie van preventie (o.a. wijkteam in de school) en het uitbreiden van onderwijszorgarrangementen.
c. We verbeteren de verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp, d.m.v. het uitvoeren van het regionale inkoopplan.		Binnen het gespecialiseerd onderwijs is dit jaar gestart met één preferente jeugdhulpaanbieder per school. Alle 15 scholen in de regio's Duin- en Bollenstreek en de Leidse regio zijn helemaal opgestart. De eerste resultaten zijn positief, zoals een groter bereik en laagdrempeligere inzet van jeugdhulp op school (meer preventief) en een verbeterde samenwerking. De leerpunten pakken gemeenten samen op met de scholen, de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs en de jeugdhulpaanbieders.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
	Ten behoeve van de verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp zijn er Leidende Principes opgesteld, die bestuurlijk zijn vastgesteld door het onderwijs en gemeenten.
3. Kinderen kunnen zich maatschappelijk ontwikkelen en aan hun talenten werken	
a. Kinderen krijgen op school en na schooltijd cultuur, natuur, techniek etc. aangeboden.	Voor de onderdelen sport en cultuur is dit ingevoerd. Voor het onderdeel Natuur wordt door Naturalis het project Natuur om de Hoek op 2 scholen in de Hoornes uitgevoerd. Het natuurproject is inmiddels uitgebreid naar activiteiten in de wijk. Het trefpunt LiveScience brengt in een pilot wetenschap en biodiversiteit dichterbij naar de buurtbewoners. De ambitie is om dit project verder uit te rollen naar de Molenwijk.
b. Al het maatschappelijk aanbod in Katwijk wordt inzichtelijk gemaakt voor school, organisaties en ouders.	Deze ambitie staat gepland voor 2023. In 2022 zijn gesprekken gestart met diverse partijen om dit te bereiken.
4. Onderwijs en arbeidsmarkt sluiten goed op elkaar, waardoor jongeren meer kans hebben op een betaalde baan	
a. We voeren het regionale programma voortijdig schoolverlaten uit.	Het regionale programma VSV is uitgevoerd. Aanvullend hebben we extra acties ingezet om voortijdig schoolverlaten te voorkomen en te verminderen, o.a. door maatwerktrajecten te organiseren voor leerlingen zonder startkwalificatie.
b. Middels het regionale Stagepact071 en lokale initiatieven zorgen we voor meer stageplekken.	Middels het stagepact071, in samenwerking met de Samenwerkingsorganisatie Beroepsonderwijs Bedrijfsleven (SBB), is er een betere link tussen het bedrijfsleven en onderwijs ontstaan. Hiermee hebben we meerdere stageplekken gecreëerd. SBB erkent bedrijven als leerbedrijf, zodat studenten er stages kunnen lopen en een gedegen kennismaking op de arbeidsmarkt hebben.
c. We creëren mogelijkheden voor hybride leren en laten jongeren kennismaken met het bedrijfsleven.	In 2021 is 't Klaslokaal aan het Emmaplein gestart. De winkel is dagelijks geopend en biedt jongeren en jongvolwassenen een leerervaringsplek. In de winkel staan producten te koop die door leerlingen, al dan niet onder begeleiding, zijn gemaakt en producten die vanuit ondernemerschap zijn ingekocht en worden doorverkocht. Daarnaast kan er bij Vakcollege Rijnmond middels MakerSpace kennis worden gemaakt met Smart Technology. De nieuwste technologie op het gebied van 3D printen, robotisering, codering en lasersnijtechnieken. De MakerSpace moet fungeren als hotspot in de gemeente Katwijk. Er is een lesaanbod gecreëerd om mavo-, havo- en vwo-leerlingen ook kennis te laten maken met techniek en technologie. Leerlingen uit het primair onderwijs hebben ook lessen gevolgd in de MakerSpace. In het schooljaar 2021-2022 is het Kluskwartier ingezet. Er is een plan voor doorontwikkeling van het Kluskwartier gemaakt. Echter is gebleken dat het Kluskwartier niet het juiste aanbod is. Om die reden is het Kluskwartier gestopt per einde schooljaar 2021-2022.
5. School is een veilige plek, waar iedereen zich geaccepteerd voelt	

Wat waren we van plan?		2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
a.	Er is een Katwijk brede aanpak tegen sociale problemen op de scholen.		Voor het thema sociale acceptatie stimuleren wij het gebruik van de Kanjertraining op de basisscholen. De scholen dienen hiervoor jaarlijks een plan van aanpak in. De uitvoering is geborgd door jaarlijkse deskundigheidsbevordering. Door corona hebben enkele activiteiten in het schooljaar 2021/2022 geen doorgang kunnen vinden. In het schooljaar 2022/2023 wordt dit weer verder opgepakt en daar waar nodig ingehaald.
b.	Op scholen wordt aandacht besteed aan respect en het tegengaan van discriminatie.		Middels de week van respect wordt er aandacht besteed aan het thema 'Respect' en het tegengaan van discriminatie.
6.	Een gezonde leefstijl (in de school en opvang) vanaf jongs af aan		
a.	Gezonde voeding, water drinken en bewegen wordt op allerlei manieren gestimuleerd op de scholen en opvang.		Voor het thema bewegen konden scholen en kinderopvang in 2022 een beweegkist aanschaffen (met allerlei spel-educatiemateriaal). In 2022 hebben 8 scholen en kinderopvangcentra een beweegkist aangeschaft. In 2023 zullen er nog meer aanvragen volgen.

Wat zijn de verbonden partijen?

Er zijn geen verbonden partijen voor dit programma.

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 4 ONDERWIJS					
4.1 Openbaar basisonderwijs	204	188	188	178	10
4.2 Onderwijshuisvesting	3.208	2.662	4.662	5.115	-453
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.252	3.930	3.926	3.550	376
Totaal - Lasten	6.664	6.781	8.776	8.843	-67
4.2 Onderwijshuisvesting	379	35	1.919	2.089	170
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.340	1.403	1.403	2.130	727
Totaal - Baten	1.719	1.438	3.322	4.219	897
Saldo baten -/- lasten	-4.945	-5.343	-5.453	-4.624	830
0.10 Onttrekking aan reserve	10	-	173	132	-41
Totaal - Baten	10	-	173	132	-41
Mutaties reserves	10	-	173	132	-41
Saldo inclusief mutaties reserves	-4.935	-5.343	-5.281	-4.492	789

*Analyse verschillen (bedragen * €1.000 - = nadeel / + = voordeel)*

4.1 Openbaar basisonderwijs	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	10 i
Totaal lasten	10

4.2 Onderwijshuisvesting	i/s
Onderwijshuisvesting Bijzonder basisonderwijs: De verhoging van het OZB tarief en waardeontwikkeling voor schoolgebouwen resulteert in een hogere last t.o.v. de begroting die leidt tot een hogere OZB opbrengst voor de gemeente (zie ook taakveld 0.62)	-56 s
Onderwijshuisvesting Bijzonder basis onderwijs: Hogere lasten door meer schadeuitkeringen.	-63 i
Project ventilatie scholen: op 15 december 2022 is er een raadsbesluit genomen over dit project. Er is een budget van € 1.884.623 beschikbaar gesteld dat wordt gedekt door rijksmiddelen (zie ook baten). De werkelijke inzet is echter hoger dan geraamd wat zorgt voor een afwijking t.o.v. de begroting (zie ook baten)	-198 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-46
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-32
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-58 i
Totaal lasten	-453
Project ventilatie scholen: de hogere lasten worden gecompenseerd door rijksmiddelen (zie ook lasten)	198 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-28 i
Totaal baten	170

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	i/s
Onderwijsbeleid: Door corona en vertraging in de uitvoering van de onderwijsagenda zijn de lasten voor gemeentelijk onderwijsbeleid lager uitgevallen dan begroot.	535 i
Subsidie onderwijsachterstandenbeleid: in 2022 is meer subsidie verleend dan begroot. Deze overschrijding wordt gecompenseerd door rijksmiddelen (zie ook baten)	-303 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	174
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-30
Totaal lasten	376
Rijksmiddelen onderwijsachterstandenbeleid: De hogere lasten worden gecompenseerd door rijksmiddelen (zie ook lasten)	334 i
Rijksmiddelen onderwijsachterstandenbeleid: In de periode 2019 - 2021 zijn de salarislasten niet verrekend met de rijksmiddelen. Correctie achteraf resulteert in een incidenteel voordeel.	286 i
Vergoeding Rijksmiddelen t.b.v. inzet onderwijs vertraging covid	109 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-2
Totaal baten	727

Mutaties reserves	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-41
Totaal baten	-41

3.2.5 Programma 5 Sport, cultuur en groen

Voor dit programma zijn er 18 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 16 x groen en 2 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.1 Sportbeleid en activering		

Voor dit taakveld wordt verwezen naar taakveld 7.1.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.2 Sportaccommodaties		
We willen dat mensen gaan sporten en bewegen. Accommodaties faciliteren daarin en dienen multifunctioneel, kwalitatief goed, toegankelijk en duurzaam/energieneutraal te zijn.		
a. De huidige buitensportaccommodaties (sportvelden) worden ieder kwartaal geïnspecteerd in naleving van de zorgplicht uit de wet Bodembescherming. Jaarlijks wordt de staat van onderhoud geïnspecteerd, bij einde levensduur worden de velden vervangen. De gemeente werkt mee om samen met de verenigingen de sportaccommodaties te verduurzamen.		De huidige buitensportaccommodaties zijn geïnspecteerd conform beleid. De gemeente is in gesprek met verschillende verenigingen in het kader van het verduurzamen van de sportaccommodaties.
b. Het beheer en onderhoud van de gemeentelijke binnensportaccommodaties wordt door het Sportbedrijf uitgevoerd. In 2022 wordt de lopende overeenkomst met het Sportbedrijf geactualiseerd in verband met einde looptijd op 31-12-2022. De accommodaties worden projectmatig verduurzaamd.		De gesprekken tussen Sportbedrijf en de gemeente lopen om te komen tot een actualisatie van de lopende overeenkomst. Het is niet gelukt de geactualiseerde overeenkomst in 2022 vast te stellen. Naar verwachting wordt dit in 2023 afgerond.
c. De behoefte aan binnen- en sportvoorzieningen neemt toe op het moment dat de gemeente groeit qua inwoners. Dit is het gevolg van de opgave die er ligt in het kader van de woningbouwontwikkelingen in o.a. gebiedsontwikkeling Valkenhorst en deelgebieden binnenstedelijk. Om nieuwe wijken leefbaar te maken zijn maatschappelijke voorzieningen nodig, waaronder sportvoorzieningen. De behoefte aan maatschappelijke voorzieningen wordt bepaald op basis van onderzoek (behoefteonderzoek sportvoorzieningen) en kengetallen. De behoefte aan voorzieningen (waaronder		In 2022 heeft er onderzoek plaatsgevonden naar vraag naar en aanbod van de binnensportvoorzieningen in Rijnsburg rekening houdend met de landelijke, lokale en toekomstige ontwikkelingen. Op basis van dit onderzoek is een voorkeurscenario gepresenteerd aan de raad. Dit voorkeurscenario gaat uit van realisatie van een blaashal op het terrein van Madjoe, renovatie en verduurzamen van sportzaal Waterbos en de realisatie van een nieuwe sportzaal op de locatie Korte Vaart, ter vervanging van de gymzaal Korte Vaart en de gymzaal Katwijkerweg. In het eerste kwartaal 2023 neemt de raad een besluit over het voorkeurscenario en de verdere uitwerking van dit scenario. Sinds begin 2022 vindt er structureel overleg plaats tussen de gemeente Katwijk en bestuursleden van Valken '68 over

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
sportaccommodaties) die wenselijk is op basis van het inwonersaantal is o.a. afhankelijk van de woningopgave, type woningen en ontwikkelingen op het gebied van sport, cultuur en welzijn. Het behouden van kwantitatief goed aanbod van sportaccommodaties zal ook in 2022 aandacht en uitwerking vragen. Specifiek voor de opgave die er ligt voor de binnensportaccommodaties in Rijnsburg en de behoefte aan extra voorzieningen bij Valken '68 in verband met het stijgende aantal leden.	het nieuwbouwplan van Valken '68 inclusief nieuwbouw en uitbreiding van de kleedkamers en op termijn de aanleg van een extra voetbalveld. In het vierde kwartaal 2022 is de kostenraming opgesteld voor het nieuwbouwplan inclusief kleedkamers. Op basis van de kostenraming zal in het eerste kwartaal 2023 bepaald worden of het project haalbaar is binnen de financiële en ruimtelijke kaders van zowel de gemeente als Valken '68 en/of er vervolgonderzoeken nodig zijn. In 2022 is gestart met de inventarisatie van het voorzieningenniveau in de gemeente Katwijk. Er heeft een nulmeting plaatsgevonden en er zijn referentienormen bepaald voor elk type voorziening. Het Handboek voorzieningen, leefbaarheid en wonen zal in het eerste kwartaal 2023 worden vastgesteld. Het Handboek biedt handvatten om o.a. op basis van referentienormen te bepalen welke voorzieningen er nodig zijn in Katwijk (waaronder Valkenhorst) op het moment dat er een gebiedsontwikkeling plaatsvindt.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	
1. Zoveel mogelijk inwoners (oud en jong) hebben toegang tot, komen in aanraking met en doen mee aan kunst en cultuur.	
a. Kunst en cultuur vormen een vaste waarde binnen de Maatschappelijke Agenda. In overleg met de samenleving en het maatschappelijk middenveld wordt het kunstzinnige en culturele aanbod bepaald. Samenwerking is daarin de basis. Zonder inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners et cetera begint de gemeente niets. Investeren in relaties is daarom belangrijk. Dit doen we door regelmatig in gesprek te gaan met individuele culturele partners. Waar mogelijk bieden we ondersteuning bij actuele uitdagingen in het culturele veld.	De subsidies in het kader van de opgave 'Kunstzinnige en culturele bevordering' zijn toegekend aan diverse culturele partners. Er zijn accountgesprekken gevoerd om te monitoren op de uitvoering. Uit de accountgesprekken blijkt dat de culturele partners in 2022 weer grotendeels gestart zijn met het uitvoeren van de activiteiten die gepland waren voor 2022.
b. Scholen, welzijnsorganisaties, culturele organisaties en de gemeente werken samen in de zgn. schoolkunstcommissie. In deze commissie wordt een programma samengesteld waaraan, behoudens één school alle scholen in het primair onderwijs aan deelnemen. De Schoolkunstcommissie en het Kunstgebouw ontwikkelen vanuit de MAG en de regeling Cultuureducatie met	Met oog voor innovatie vanuit de nieuwe regeling 'Cultuureducatie met kwaliteit 2021-2024' en de ambities van de MAG heeft de zgn. schoolkunstcommissie zich ingezet om haar activiteiten tot uitvoering te brengen. In 2022 heeft de schoolkunstcommissie haar activiteiten weer hervat na de coronaperiode. In een aantal gevallen zijn geplande activiteiten uitgesteld naar het najaar of aangepast vanwege praktische overwegingen en de opstart van de samenwerkingspartners in de culturele sector na coronatijd. Verder blijft de schoolkunstcommissie uitvoering

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
kwaliteit gedragen cultuureducatieaanbod voor de periode 2021-2024.	geven aan het uitvoeringsplan Cultuureducatie met kwaliteit 2021-2024.
c. De muziekschool verzelfstandigen en, indien daar in 2021 toe is besloten, het cultuurbedrijf verder vormgeven qua programmering en organisatie samen met de andere twee stakeholders; de bibliotheek en K&O.	De muziekschool is per 1 september 2022 verzelfstandigd. Als 'Stichting Muziekschool Katwijk' is de muziekschool gestart met het ontplooiën van cultureel ondernemerschap. Door het aanbieden van nieuwe, korte cursussen, intensievere samenwerking met culturele partners. Muziek-op-Maat lessen in het onderwijs en de start van diverse muziekpilots. De muziekschool, de bibliotheek en K&O zijn in gesprek over de samenwerking o.a. op het gebied van de programmering en de bedrijfsvoering en er vindt voortdurend doorontwikkeling plaats van de lange termijn visie, missie en ambitie van het Cultuurbedrijf.
d. Huisvesten van de muziekschool, de bibliotheek en K&O ten behoeve van de vorming van het cultuurbedrijf en verder door ontwikkelen van het cultuurbedrijf.	De besluitvorming over en uitwerking van de huisvesting van het cultuurbedrijf is 'on hold' gezet in afwachting van de uitkomsten van de impactanalyse. Er is onzekerheid ontstaan over de verkoop van het Emmaplein door VBK Holding aan Het Hoekje B.V. De gemeente is in gesprek met de nieuwe eigenaar om het Emmaplein aan te kopen.
2. Ontwikkelen van een culturele alliantie voor het versterken van het kennis-en cultuuraanbod in de verschillende dorpen.	
a. Vormgeven aan een nieuwe culturele alliantie en de mogelijkheden onderzoeken/uitvoeren om het cultuuraanbod in de verschillende dorpskernen te versterken.	De MAG heeft de basis gelegd voor onderlinge samenwerking tussen de culturele partners. Om uitvoering te kunnen geven aan de MAG opgave kunst, cultuur en musea is samenwerking een vereiste. Periodiek komen de musea in Katwijk bij elkaar om gezamenlijke onderwerpen te bespreken o.a. werving van vrijwilligers. In 2022 hebben we ondersteuning geboden bij het verder vormgeven van het samenwerkingsverband tussen de musea in Katwijk, om het bestaande cultuuraanbod in de verschillende dorpskernen te versterken en te verbinden. De rol van de gemeente is hiermee met name ondersteunend en faciliterend geweest.
b. • In gezamenlijk overleg tussen College, adviescommissie beeldende kunst en inwoners komen we tot gedragen kunst in de openbare ruimte. • Beeldende kunst een onderdeel laten zijn van de samenleving. Kunst(objecten) inzetten ter bevordering van sociale cohesie. Onderhoud van de bestaande kunstobjecten in de openbare ruimte en in depot. Realisatie van kunstobjecten in de openbare ruimte op basis van de 1% regeling (percentage beeldende kunst). • Vanuit het internationale platform EuroArt, waarvan Katwijk lid is, versterken we de beeldvorming van Katwijk als kunstenaarskolonie.	In 2022 heeft de adviescommissie zich gefocust op het onderhouden en restaureren van bestaande kunst in de openbare ruimte. Daarnaast is er aandacht geweest voor initiatieven op het gebied van herdenkingsmonumenten en heeft de gemeente het lidmaatschap aan EuroArt verder voortgezet. Er zijn in 2022 geen nieuwe kunstobjecten gerealiseerd.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.4 Musea		
Zorgen dat zoveel mogelijk inwoners in aanraking komen met wat de musea te bieden hebben en op die manier in aanraking komen met kunst en cultuur, zoals verwoord in de MAG-opdracht Cultureel Erfgoed en Musea.		
a.	Cultureel Erfgoed en Musea vormen een vaste waarde binnen de Maatschappelijke Agenda. In overleg met de samenleving en de musea wordt invulling geven aan deze opdracht. Investeren in relaties is een belangrijk speerpunt. Dit doen we door regelmatig in gesprek te gaan met individuele musea en door gezamenlijke overleggen bij te wonen. Waar mogelijk bieden we ondersteuning bij actuele uitdagingen in het museale veld.	De subsidies in het kader van de opgave 'Cultureel erfgoed en musea' zijn toegekend. Er zijn accountgesprekken gevoerd om te monitoren op de uitvoering. Voor de verdere uitwerking blijft de gemeente de musea ondersteunen bij de uitvoering van de opgave. Verschillende musea hebben subsidie ontvangen vanuit de Subsieregeling Coronasteun maatschappelijke organisaties en herstellpakket cultuursector 2021/2022. Verder is er een gesprek gefaciliteerd met Leiden Marketing voor gezamenlijke promotie van de Katwijkse musea.
b.	- Vormgeven aan een nieuwe culturele alliantie en de mogelijkheden in kaart brengen om het museale aanbod in de verschillende dorpskernen te versterken. - Het opzetten van een overlegstructuur waarbij musea, gemeente en andere relevante organisaties meermaals per jaar samenkomen om de onderlinge samenwerking te versterken, afstemming te zoeken over de invulling van de opdracht Cultureel Erfgoed en Musea en om elkaar te ondersteunen in actuele uitdagingen	In 2022 hebben we met name ondersteuning geboden bij het verder vormgeven van het samenwerkingsverband tussen de musea in Katwijk, om het bestaande cultuuraanbod in de verschillende dorpskernen te versterken en te verbinden. Dit hebben we gedaan bij het periodiek overleg tussen de musea en door in gesprek te gaan met de musea individueel. De rol van de gemeente is in 2022 met name ondersteunend en faciliterend geweest. Eind 2022 is de uitnodiging verstuurd voor het eerste museale overleg in 2023.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.5 Cultureel erfgoed		
1. De historische "eigen" identiteit van de gemeente te behouden en waar mogelijk te versterken door deze mee te nemen in ruimtelijke plannen, waardevolle zaken te beschermen en uiteraard door de verankering in de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.		
a.	Uitwerking en uitvoering van initiatieven zoals vastgelegd in de Erfgoedvisie en de daarbij opgenomen indicatoren. In 2022 zullen we de nadruk leggen op de volgende zaken: - De commissie Ruimtelijke kwaliteit en eventueel nog de erfgoedcommissie faciliteren, zodat zij op adequate wijze kan adviseren en haar taken ter bescherming van de gemeentelijke en rijkscultuurhistorische waarden goed kan blijven uitvoeren. - Actueel houden van de gemeentelijke Cultuurhistorische waardenkaart, de	1. De voorbereidingen voor het instellen van de Adviescommissie Ruimtelijke kwaliteit vinden plaats.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
Archeologische Verwachtingskaart en daar aan gekoppeld de beleidskaart; 3. Beschermen en beheren van archeologische monumenten en gebieden met archeologische (verwachtings-)waarden door deze te betrekken bij ruimtelijke projecten waarbij ze minimaal als inspiratie kunnen dienen bij een nieuwe ruimtelijke inrichting, zoals op locatie Valkenhorst; 4. Beschermen van monumentale objecten en cultuurhistorische waarden door opname in het Omgevingsplan en deze te betrekken bij ruimtelijke projecten, waarbij ze minimaal als inspiratie kunnen dienen bij een nieuwe ruimtelijke inrichting. Indien wenselijk kunnen objecten worden geplaatst op de gemeentelijke monumentenlijst. 5. Adviseren en begeleiden van monumenteigenaren over en bij verbouwingen, restauraties, verduurzaming en financieringsmogelijkheden; 6. De erfgoedvisie en de erfgoedverordening gemeente Katwijk worden ingepast in de omgevingsvisie en het omgevingsplan; 7. Het afronden van het opstellen van de Kerkenvisie.	2. Een extern bureau heeft gewerkt aan een actualisatie van de verwachtings- en beleidskaart Archeologie. In 2023 moet deze geactualiseerde kaart in het bestemmingsplan/Omgevingsplan worden opgenomen. In 2022 is gewerkt aan de Cultuurhistorische Waardenkaart, in 2023 wordt het beleid op deze kaart vastgesteld. 3. Dit is in 2022 uitgevoerd. 4. Dit is in 2022 uitgevoerd, onder meer door de Christelijke Opleidingsschool op de gemeentelijke monumentenlijst te plaatsen. 5. Dit is in 2022 gebeurd, er is onder andere een Stimuleringslening toegekend. Daarnaast komen er bijvoorbeeld steeds meer zonnepanelen op monumenten. 6. Actualisatie Erfgoedverordening is in 2022 opgepakt. De evaluatie en mogelijke doorstart van de Erfgoedvisie is in 2022 opgepakt. Beiden worden in 2023 ter vaststelling aangeboden. 7. De Kerkenvisie is op hoofdlijnen afgerond in 2022. De Kerkenvisie wordt in 2023 vastgesteld door de raad.
2. Erfgoed wordt maatschappelijk benut door middel van combinatieprojecten op het gebied van samenleving en cultuur, omgevingskwaliteit en toerisme en economie.	
a. Begeleiden van het Erfgoedplatform. 1. Uitwerking en uitvoering van initiatieven zoals vastgelegd in het Communicatieplan Romeinen in Katwijk ter benutting van het toekomstig werelderfgoed van de Romeinse Limes in Katwijk. Focus zal ook in 2022 liggen op het beleefbaar maken en benutten van de grootschalige archeologische opgravingen op GOV. Daarnaast zal aan het verder ontwikkelen van het verhalennetwerk worden gewerkt waarbij zoveel mogelijk wordt aangehaakt bij lopende projecten zoals o.a. HOV, Rijnlandroute.	De gemeente faciliteert het Erfgoedplatform waar de partijen kennis en kunde met elkaar uitwisselen. 1. De werkgroep Romeinen en de Vereniging Oud Valkenburg werken aan visualisatie van de Romeinse Limes, dat UNESCO Werelderfgoed is. De gemeente faciliteert waar dat mogelijk is. Er wordt door de partijen gewerkt aan het verhalennetwerk rond archeologie. 2. De werkgroep militair erfgoed is gestart.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2. Ondersteunen en ontwikkelen van initiatieven die permanente en vaste bijdragen leveren aan het zichtbaar/beleefbaar maken van het erfgoed in de gemeente. Dit gaan we onder andere doen door: • Het ontwikkelen en aanbieden van informatie en producten voor voorlichting en educatie (zowel digitaal als fysiek), zoals de Erfgoedkaart waar in 2022 de resultaten uit de Cultuurhistorische waardenkaart in worden verwerkt; • De ontwikkeling van een bezoekerscentrum om het uitzonderlijke en rijk aanwezige (archeologische) erfgoed beleefbaar te maken.		De Open Monumentendag 2022 was weer een goedbezocht evenement. De Provincie heeft Katwijk als voorkeurslocatie aangewezen om een Archeologisch depot te realiseren. Dit is opgepakt middels het vervaardigen van een projectplan dat februari 2023 aan de raad wordt voorgelegd.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.6 Media		
Een lokaal toereikend media-aanbod voor de gemeente Katwijk.		
a. Voor eind maart 2022 wordt een nieuwe zendmachtiging voor een periode van 5 jaar verstrekt aan een omroep verstrekt door het Commissariaat voor de Media. Daaraan voorafgaand brengt de raad van de gemeente Katwijk advies uit aan het Commissariaat. In de subsidievoorwaarden aan de lokale omroep zal de gemeente als eis opnemen dat de omroep voldoet aan de landelijke eisen zoals het lokaal toereikend media-aanbod (LTMA). Tegelijkertijd wordt via de subsidievoorwaarden gestuurd op samenwerking met andere media-partners waardoor het aanbod voor de inwoners wordt vergroot en verbeterd.		De zendmachtigingvergunning is verstrekt nadat de gemeenteraad het Commissariaat voor de Media hierover positief heeft geadviseerd. In de subsidievoorwaarden is aangegeven dat RTV Katwijk aan allerlei eisen moet voldoen, waaronder de samenwerking met andere media. RTV Katwijk geeft uitvoering aan de gestelde eisen.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		
1. Leefbare wijken die schoon, groen, heel en veilig zijn met maximale betrokkenheid en inzet van onze inwoners en ondernemers, onder meer door: a. Een groene buitenruimte die beter bestand is tegen weersextremen zoals wateroverlast en hittestress;		

Wat waren we van plan?

2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt

b. Een groene buitenruimte die aantrekkelijk is en uitnodigt tot spelen, bewegen en recreëren; c. Een groene buitenruimte die meer rekening houdt met de natuur en een bijdrage levert aan de versterking van biodiversiteit.	
a. We geven uitvoering aan het in 2020 vastgestelde Groenbeleidsplan 2020-2029. Stapsgewijs werken we aan het versterken van de groenstructuur en biodiversiteit en het klimaatadaptief maken van de buitenruimte. Het in 2021 ingezette ecologisch groenbeheer wordt in het vierde kwartaal van 2021 geëvalueerd. Op basis hiervan wordt het beleid aangescherpt en wordt het ecologisch beheer waar mogelijk uitgebreid.	In kwartaal 1 is het ecologisch maaibeeld geëvalueerd. Naar aanleiding van de evaluatie zijn een aantal maatregelen genomen zoals het toepassen van meterranden om zo zichtlijnen te verbeteren in het kader van verkeersveiligheid. Deze meterranden zorgen ook voor informele locaties waar honden kunnen worden uitgelaten. Daarnaast is op en rondom formele speelplekken het gras beheerd als gazon. Onderzoek naar de uitbreiding van het ecologisch groen is verschoven naar 2023. In kwartaal 2 is het nieuwe groenbeheerplan opgeleverd door Royal Haskoning DHV. Met deze beheerplannen zal in het beheer en onderhoud uitvoering worden gegeven aan de doelen van het groenbeleidsplan. In kwartaal 3 is de NEN-inspectie uitgevoerd. Hieruit komt een prioritering van de onderhoudsopgave van de bestaande groenvakken voor (liggend groen). De hieruit voortkomende strategie zal in 2023 verder vorm krijgen. De NEN inspecties worden jaarlijks uitgevoerd waarbij 1/3 van het groenoppervlak van Katwijk wordt geïnspecteerd. Gedurende het jaar zijn, in combinatie met het Uitvoeringsplan Wegen, overtollige verharding vervangen door groene invulling, zoals o.a. Sportlaan, Kamerlingh Ohnesstraat, Zeeweg, Mgr. Bekkerstraat en Melkweg.
b. Bij het vergroenen van de buitenruimte zoeken wij uitdrukkelijk de samenwerking met inwoners, ondernemers en organisaties. Daarnaast zetten wij in op meer bewustwording van het belang van groen. We willen daarmee onze inwoners, ondernemers en organisaties stimuleren om ook te kiezen voor een meer groene invulling van hun tuinen en terreinen.	In kwartaal 2 is het tweede Tiny Forest gerealiseerd. Dit is in nauwe samenwerking met het IVN natuureducatie en RKBS De horizon gerealiseerd. Op meerdere locaties is groenadoptie door bewoners gerealiseerd. In samenwerking met bewoners en Dunavie zijn bijvoorbeeld boomspiegels geplant in de Commandeurslaan. Ook in de Irisstraat heeft een bewoner een groenstrook met kruidenvegetatie geadopteerd. Daarnaast is deelgenomen aan het NK Tegelwippen en is een vergroeningsactie georganiseerd in samenwerking met 'De Groene Uitdaging'. Zo worden bewoners gestimuleerd om hun eigen terrein te vergroenen.
c. We blijven inzetten op een omvangrijk en duurzaam bomenbestand door: 1. bij uitvoering van werkzaamheden te streven naar boombehoud. Wanneer dit niet mogelijk is, dan is het uitgangspunt één-op-één herplant; 2. bij keuze van aanplant nieuwe bomen rekening te houden met sortiment en groeiplaatsomstandigheden.	In 2022 zijn er op meerdere locaties in Katwijk nieuwe bomen aangeplant, hierbij is rekening gehouden met groeiplaatsomstandigheden en sortiment. Zoals onder andere in Rijnsoever-Noord en het Duinpark in Katwijk aan Zee. Om te voldoen aan de wettelijke zorgplicht zijn bomen periodiek geïnspecteerd en gesnoeid. Daarnaast hebben er incidentele werkzaamheden plaats bijvoorbeeld door bestrijding van boomziekten, plagen en stormschade. Verspreid over Katwijk zijn bomen aangeplant in het kader van inboet en herplantplicht. Door afgekeurde of gekapte bomen opnieuw te planten of te compenseren wordt gezorgd voor de

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2. Gezonde inwoners door voldoende uitdaging op beweeg-, speel- en sportplekken.	
a. We geven uitvoering aan het in 2020 vastgestelde beweeg- en speelruimtebeleidsplan 2020-2030. Stapsgewijs werken we aan een verbetering van een beweegvriendelijk openbaar gebied, gezamenlijk met stedenbouwers, bewoners, kinderen en welzijnsorganisaties. Het centrale thema voor 2022 is “Van speelruimte naar beweegruiimte”: 1. het moderniseren en uitbreiden van beweeg-, speel- en sportplekken, zoals het skatepark aan de Noorduinseweg en het toevoegen van trimtoestellen op diverse plekken. 2. het vervangen van verouderde speeltoestellen aan de hand van het beheersysteem; bijvoorbeeld aan de Vinkeweg, Lannervalk en Tweelingen.	1. In juli is een speel -en beweegkaart opgeleverd, die kinderen stimuleert om naar buiten te gaan en te bewegen. - In de voorbereiding van Frederiksoord fase 4 zijn trimtoestellen opgenomen in de plannen; - De aanbesteding van de nieuwe skatebaan aan de Noorduinseweg heeft plaatsgevonden, deze zal in 2023 worden uitgevoerd. 2. In 2022 zijn verschillende verouderde toestellen vervangen zoals in de Salomonszegel, Abeelplein, Leliestraat, Burgemeester van der Reijdensingel, Vinkenweg, Tweelingen en aan het Schulppeinde. Ook is de asfaltvloer opgeknapt van het basketbalveld aan de Ranonkelstraat. In Rijsburg zijn de speeltoestellen in de Petronella van Saxenstraat (131) vervangen en op de Boslaan is een nieuwe wip gerealiseerd. Er zijn basketbalpalen vervangen in Castor en bij Sportpark de Krom. In de Zanderij een geluidsarm sportkooi bij de Duizendblad. Het Lannervalk is uitgesteld naar 2023.

Verbonden partijen?

In de onderstaande tabel staan de verbonden partijen die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Sportbedrijf Katwijk BV	Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering
GR Holland Rijnland	Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN GROEN					
5.1 Sportbeleid en activering	1.729	2.684	2.704	2.721	-18
5.2 Sportaccommodaties	3.301	3.450	3.301	3.382	-81
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.452	1.434	1.666	1.587	79
5.4 Musea	424	417	468	548	-80
5.5 Cultureel erfgoed	323	406	376	360	16
5.6 Media	1.854	1.611	1.693	1.663	30
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.674	4.607	4.487	4.970	-483
Totaal - Lasten	13.757	14.610	14.694	15.231	-537
5.1 Sportbeleid en activering	124	293	314	544	230
5.2 Sportaccommodaties	1.398	1.540	1.534	1.408	-126
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	213	240	224	247	23
5.4 Musea	22	33	50	17	-33
5.5 Cultureel erfgoed	30	2	16	38	22
5.6 Media	45	47	47	46	-1
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	582	748	470	544	74
Totaal - Baten	2.415	2.903	2.654	2.841	187
Saldo baten -/- lasten	-11.342	-11.707	-12.040	-12.390	-350
0.10 Toevoeging aan reserve	58	-	1.650	1.650	-
Totaal - Lasten	58	-	1.650	1.650	-
0.10 Onttrekking aan reserve	750	489	2.421	2.278	-142
Totaal - Baten	750	489	2.421	2.278	-142
Mutaties reserves	692	489	771	628	-142
Saldo inclusief mutaties reserves	-10.650	-11.218	-11.269	-11.762	-492

Analyse verschillen (bedragen * € 1.000 - = nadeel / + = voordeel)

5.1 Sportbeleid en activering		i/s
Salarissen: 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	25	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-43	
Totaal lasten	-18	
De afrekeningen SPUK Sport 2019 t/m 2021 leiden per saldo tot een eenmalig voordeel van € 39 K.	39	i
De SPUK middelen vanuit het Ministerie van VWS voor de uitvoering van het sportakkoord zijn ontvangen, maar deze zijn niet begroot in 2022.	73	i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	118	
Totaal baten	230	

5.2 Sportaccommodaties		i/s
De onderhoudskosten voor het zwembad zijn door de gestegen indexatie hoger uitgevallen. Dit was bij het opstellen van de najaarsnota nog niet in bekend.	-35	s

Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-6 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-40 i
Totaal lasten	-81
De subsidie SPUK Sport t.b.v. de uitgaven die ten laste van de voorziening gebouwen komt is direct ten gunste van de voorziening gebouwen verwerkt. Dit wordt bij de voorjaarsnota 2023 structureel gewijzigd.	-109 s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-19 i
Totaal baten	-128

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	i/s
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	192
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-73
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-40
Totaal lasten	79
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	23 i
Totaal baten	23

5.4 Musea	i/s
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-22 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-106 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	48 i
Totaal lasten	-80
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-33 i
Totaal baten	-33

5.5 Cultureel erfgoed	i/s
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-18 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	34 i
Totaal lasten	16
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	22 i
Totaal baten	22

5.6 Media	i/s
Lokale omroepen SAM: Door de overgang van het welzijnsprogramma naar de MAG is het budget voor de dekking van lokale omroepen abusievelijk niet meegenomen in de begroting. Hierdoor is een nadeel ontstaan. Bij de behandeling van de Voorjaarsbestuursrapportage 2023 wordt deze correctie meegenomen.	-63 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-47 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	72 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	68 i

<i>Totaal lasten</i>	30
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-1 i
<i>Totaal baten</i>	-1

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	i/s
Openbaar groen – werken/diensten door derden: De overschrijding is grotendeels te verklaren door niet geraamde indexeringskosten ad € 95K. Ook was aanvullend werk nodig als gevolg van stormschade (onvoorziene uitgaven) door Eunice en de iepziekte ad € 70K. Daarnaast heeft de gemeente in het kader van de zorgplicht achterstallige werkzaamheden moeten verrichten n.a.v. VTA-inspecties, dit verklaard € 95K aan extra kosten. De resterende overschrijding ad € 71K is te verklaren door kosten voor verwijderen van stobben en snoeiwerkzaamheden n.a.v. meldingen en klachten.	-331 i
Openbaar groen - onderhoud terreinen: Onvoorziene onderhoudswerkzaamheden aan de Kleipetten- en Waterboslaan in Rijnsburg, mede ter stimulering van de biodiversiteit in het openbaar groen. Daarnaast zijn er kosten gemaakt m.b.t. achterstallige areaaluitbreidingen Rijnsburg (De Hoorn en De Bloem) en afspraken over brandstofcompensatie.	-65 i
Speelplaatsen: In de najaarsbestuursrapportage 2022 hebben we melding gemaakt dat door langere besteltijden werkzaamheden niet meer in 2022 konden uitvoeren en er € 40K is vrijgevallen. In het laatste kwartaal is er toch uitgeleverd (waaronder speelplaats Visserijschool en speelkooi nabij Parnassia), waardoor er nu € 43K aan lasten meer is uitgegeven.	-43 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-34 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-10 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-
<i>Totaal lasten</i>	-483
Compensatie commerciële organisaties inzake huur gemeentelijk vastgoed - inzet Coronamiddelen: Doordat het effect van het covidvirus in 2022 beperkt is gebleven hebben we minder compensatie verstrekt en zijn er derhalve minder middelen uit de Coronareserve hiervoor ingezet. (zie mutaties reserves)	111 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-37 i
<i>Totaal baten</i>	74

Mutaties reserves	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	i
<i>Totaal lasten</i>	0
Reserve Coronamiddelen: De gevraagde compensatie bleef beperkt door uitdoving viruseffecten, derhalve hoeft er minder aan de reserve te worden onttrokken (zie ook hogere baten op taakveld 5.7).	-111 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-31 i
<i>Totaal baten</i>	-142

3.2.6 Programma 6 Sociaal domein

Voor dit programma zijn er 39 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 34 x groen en 5 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
1. Een stevige sociale (basis) infrastructuur waar mensen in een kwetsbare situatie gebruik van kunnen maken zodat er geen beroep op maatwerkvoorzieningen hoeft te worden gedaan en mensen actief mee kunnen doen in de samenleving		
a. Versterken van eigen kracht, het informele netwerk en zelfredzaamheid van (kwetsbare) inwoners en verenigingen. Dat gebeurt via de uitvoering van de MAG-opdrachten, met name die van Ontmoeting in de Wijk, Ondersteunen en versterken van vrijwilligers en Burenhulp, ondersteuning dichtbij huis.		Door de inzet van de eigen krachtcentrale methodiek is de zelfredzaamheid van kwetsbare inwoners en diens informele netwerk optimaal benut en extra gestimuleerd. Het wijkteam, zorgaanbieders en diverse welzijnsorganisaties hebben de trainingen voor deze methodiek en intervisie doorlopen. Voor zorgaanbieders is de verbinding met welzijn verder vormgegeven door de gemengde intervisiegroepen vanuit de trainingen. Eind 2022 heeft de Leliegroep transitie middelen aangevraagd en toegekend gekregen bij het zorgkantoor om de eigen kracht methodiek verder uit te rollen in de gemeente. Samen met het Welzijnskwartier, Transmuralis, Zorggroep Katwijk en de gemeente wordt er een ingezet op het verbreden van de informele zorg en het bevorderen van zelfredzaamheid. Ontmoeten was in de loop van 2022 weer volop mogelijk na de COVID19 periode, inwoners doen weer zo veel als mogelijk mee. In september en oktober zijn de "Doe Mee Weken" georganiseerd om aandacht te geven aan eenzaamheid, sociale toegankelijkheid, sport en bewegen. Inwoners maken kennis met alle mogelijkheden en faciliteiten die er in de gemeente zijn.
b. Bestrijden en voorkomen van laaggeletterdheid		Binnen de Uitvoeringsagenda Armoede, Onderwijsagenda, Lokaal Preventie akkoord en de Visie Dienstverlening hebben wij ingezet op het voorkomen en bestrijden van laaggeletterdheid. De taalaanbieders (TopTaal en digiTaalhuis) bieden verschillende taalopleidingen, taaltrajecten en cursussen aan om inwoners te ondersteunen bij onvoldoende basisvaardigheden. In 2022 is een flyer verspreid over het signaleren van laaggeletterdheid. In deze flyers was ook het lokale taalaanbod opgenomen en deze werd verspreid onder de partijen die betrokken zijn bij de potentiële doelgroep. Binnen de gemeente is er extra ingezet om de interne en externe communicatie op B1 niveau te doen. Door de inzet van de tool Textmetrics, Direct Duidelijk en de leesgroep zijn verschillende brieven naar inwoners op B1 niveau opgesteld.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2. Voor alle kinderen en jongeren streven we ernaar dat zij zich in een veilig en positief klimaat kunnen ontwikkelen tot zelfredzame en maatschappelijk betrokken burgers.	
a. Uitvoeren van de Maatschappelijke Diensttijd (MDT)	Het Welzijnswijkteam heeft een medewerkster in dienst die zich actief bezighoudt met de MDT. In 2022 zijn 43 Katwijkse jongeren bemiddeld voor de MDT. Bij de MDT wordt onderscheid gemaakt tussen Reguliere Trajecten en Kwetsbare Trajecten. De Reguliere Trajecten bestaan uit vier trainingen, een terugkombijeenkomst, 60 uur op de Doe-Plek en uitsluitend tussentijdse ondersteuning. De Kwetsbare trajecten zijn bedoeld voor jongeren die extra begeleiding nodig hebben en aan minimaal één of een combinatie van de volgende kenmerken voldoen: vroegtijdig schoolverlaters, psychische problematiek zoals autisme, angststoornis, (mogelijk) verminderde cognitieve vaardigheden, statushouders/belemmering van beheersing van de Nederlandse taal, een grote ondersteuningsvraag op het gebied van bijvoorbeeld studiekeuze, zinvolle dagbesteding of persoonlijke ontwikkeling, (mogelijk) overlast gevend gedrag of doorverwijzing van Halt. Van de 43 jongeren volgden er 37 een Regulier Traject en zes een Kwetsbaar Traject. Bemiddeling van jongeren die vallen binnen de Kwetsbare Trajecten vraagt meer tijd en inzet. Bij het plaatsen van de jongeren wordt voornamelijk gebruik gemaakt van maatschappelijke organisaties die al in de netwerken van de organisaties zitten. Bij het plaatsen van de jongeren wordt in eerste instantie gekeken naar hun talenten en interesses
b. Kinderen en jongeren moeten optimale kansen krijgen om hun talenten te ontwikkelen, waardoor zij, nu en later, hun steentje kunnen bijdragen en mee kunnen doen aan de maatschappij. Een passende opleiding is hierbij erg belangrijk, ook om hun talenten te kunnen ontwikkelen. Het is niet voor alle kinderen en jongeren vanzelfsprekend dat ze zich in een veilig en positief klimaat kunnen ontwikkelen tot zelfredzame burgers. De oorzaken hiervan zijn divers van aard en vragen om verschillende vormen van ondersteuning/aanpak. Wanneer jeugdigen obstakels ervaren bij het opgroeien tot zelfredzame burgers moeten zij op een passende manier (tijdelijk) worden ondersteund. Door middel van de inzet van preventieve/algemene voorzieningen willen we zoveel mogelijk voorkomen dat problemen ontstaan of verergeren die de ontwikkeling van jongeren in de weg staan of mogelijk leiden tot overlast in de omgeving. We willen voorkomen dat kinderen en jongeren belemmeringen ondervinden in het opgroeien en ontwikkelen. Dit doen we o.a. door: • Signaleren;	Het vroegtijdig signaleren van zorgen/problemen bij jongeren is een belangrijke taak van de partijen in het maatschappelijk voorveld. Daarom is er gewerkt aan een verbeterde verbinding tussen het Wijkteam en dat voorveld. In 2022 is gewerkt aan het opstellen van een samenwerkingsconvenant voor het Strategisch Netwerkoeverleg. Het doel hiervan is het doorontwikkelen van het Strategisch Netwerkoeverleg tot een Lokale Zorg- en Veiligheidstafel. Deze ontwikkeling krijgt in 2023 vervolg. Binnen het jongerenwerk is naast zorg signaleren en ondersteuning bieden aan kwetsbare jongeren, talentontwikkeling een belangrijk element. Veel jongerenwerkorganisaties (zowel het professionele jongerenwerk als het vrijwillige jongerenwerk) zetten hierop in door gerelateerde activiteiten te organiseren. Dit heeft tevens betrekking op het creëren van een zinvolle vrijetijdsbesteding. Een van de belangrijke uitgangspunten binnen de opdracht Jeugd- en Jongerenwerk, is lokale samenwerking. Deze samenwerking kan bijvoorbeeld bestaan uit het delen van expertise of het afstemmen van het aanbod. We hebben verbetering gezien in die onderlinge samenwerking, de verschillende partners weten elkaar doorgaans beter te vinden en zijn beter op de hoogte van het aanbod. Dit komt mede doordat er is geïnvesteerd in de verbinding in het voorveld. Momenteel worden er twee jongerenwerkers geworven die zitting moeten nemen in het Wijkteam. Hiermee wordt een directe verbinding tussen het professionele jongerenwerk van het Welzijnswijkteam en het Wijkteam gecreëerd.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
• Ondersteuning bieden aan kwetsbare kinderen/jongeren; • Het coördineren van een op elkaar afgestemd aanbod van een zinvolle tijdsbesteding; • Het aanbieden van een zinvolle tijdsbesteding; • Verder inzetten op het Project Talent (voorheen MDT). De algemene overkoepelende ambitie voor jeugd in de gemeente Katwijk is dat jongeren gezond, veilig en kansrijk opgroeien. Voor het bereiken van deze ambitie is een gezamenlijke inzet en verantwoordelijkheid nodig van het gehele jeugdveld. Met de inzet van het professionele en vrijwillige jeugd- en jongerenwerk willen we een beweging van zware naar lichte zorg realiseren, het voorkomen dat er überhaupt jeugdhulp/-zorg nodig is, en een afname van (sociale) overlast door jongeren bewerkstelligen. Door de signalerende en ondersteunende rol vanuit het jeugd- en jongerenwerk verwachten we dat het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van specialistische jeugdhulp afneemt. Tenslotte verwachten we dat met de inzet van het jeugd- en jongerenwerk kinderen en jongeren zich meer ontwikkelen tot zelfredzame burgers, hun zelfvertrouwen toeneemt, waardoor zij beter toegerust zijn op hun toekomst (en bijvoorbeeld gemakkelijker kunnen instromen op de arbeidsmarkt).	
3.	Volwassen statushouders stimuleren we om binnen een zo'n kort mogelijke termijn zelfredzaam te worden en betaald werk te verrichten.
4.	Statushouders kunnen zo snel mogelijk aansluiting maken op de Katwijkse samenleving.
a.	De gemeente verzorgt de intake, het Persoonlijk Inburgeringsplan (inclusief de inkomensondersteuning en taalroute) en de voortgangsgesprekken van de nieuwe instroom statushouders zodra zij woonachtig zijn in Katwijk. We sturen actief op de afspraken die we met de statushouders maken in het Persoonlijk Inburgeringsplan. Met alle statushouders is tijdig een PIP afgesloten. Tijdens het inburgeringstraject voeren we voortgangsgesprekken met de inburgeraars.
b.	Het Servicepunt Werk verzorgt de re-integratie van de statushouders en begeleid zo veel mogelijk statushouders naar werk. We monitoren daarin de voortgang. De re-integratie van statushouders maakt deel uit van de doorontwikkeling van Provalu (zie onder 6.4 Begeleide re-integratie).
c.	Het Welzijnskwartier verzorgt de eerste opvang, de trajectbegeleiding, het participatieverklaringstraject en de De uitvoering van de diverse trajecten door het Welzijnskwartier ligt op schema.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
module Arbeidsmarkt & Participatie. Ook hier monitoren we op de gemaakte afspraken.		
d. We implementeren en monitoren de Veranderopgave in de Inburgering.		De uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering hebben wij gemonitord en nemen we ook op in de MAG-verantwoording.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.2 Wijkteams	Wijkteams (Barbara van Leeuwen / Charlotte Wassenaar)	
1. Iedere inwoner kan de hulp en ondersteuning vinden die hij of zij nodig heeft. We willen niet dat mensen afhaken in het zoekproces naar de juiste ondersteuning.		
a. We hebben blijvend aandacht voor de vindbaarheid van het wijkteam en dat het proces van een hulpvraag soepel en snel doorlopen kan worden.		Sinds juli is de inloopfunctie van het Wijkteam weer gestart op ma, woe, vrij in 't Kwadrant, vervolgens is vanaf september deze inloopfunctie uitgebreid naar de Burgt in Rijsburg op ma, woe, vrij. Dit is een laagdrempelige manier om je als inwoner te melden bij het Wijkteam. De medewerkers van het wijkteam begeleiden de inwoners om hun hulpvraag duidelijk te maken. De wachttijden bij het Wijkteam en de partijen waarnaar doorverwezen kan worden zijn wel reden tot zorg. Dit is een landelijk probleem dat ook al langer speelt. Het afgelopen jaar hebben we geprobeerd de wachttijden te beperken door o.a. de inzet van een aanmeldcoördinator, maar er is nog meer nodig. Daarom worden er aanvullende maatregelen genomen en via de begroting voorgelegd aan de gemeenteraad.
2. We willen dat er snel hulp beschikbaar is en blijft voor de mensen die het echt nodig hebben.		
a. Het verder versterken van de positie van de jeugdconsulenten in de Wijkteams zodat er gestuurd wordt op het verlenen van hulp aan de jeugdigen en gezinnen die het echt nodig hebben en het afschalen indien mogelijk en verantwoord.		De werkwijze First Time Right (direct de eerste keer de juiste hulp inzetten) en normaliseren zijn dagelijks verweven in de werkwijze van de jeugdconsulenten. Op deze wijze wordt er verantwoord gespecialiseerde Jeugdhulp ingezet en tijdig op- en afgeschaald.
3. Door betrokkenheid van alle partners in het maatschappelijk veld willen we hulpvragen zo licht als mogelijk oplossen, zonder de zware oplossingen te mijden als dit nodig is.		
a. We creëren een dekkend netwerk van afschalingsmogelijkheden, preventie en vroegsignalering (onder andere via de in 2021 gestarte coördinator jeugdpreventie en de Maatschappelijke Agenda).		In het kader van preventie is er ingezet op het versterken van de verbinding binnen het maatschappelijk voorveld. Zo is de verbinding tussen instanties en verenigingen versterkt, evenals de verbinding tussen instanties, verenigingen en het wijkteam. In april 2022 werd in Tripodia het Maatschappelijk Voorveld Congres georganiseerd. De gemeente heeft een actieve rol gespeeld door partijen uit het voorveld met elkaar in contact te brengen en activiteiten op elkaar af te (laten) stemmen. In het najaar van 2022 is begonnen met het opstarten van het landelijke actieprogramma Kansrijke Start (tevens opgenomen in het regeerakkoord). Bij Kansrijke Start werken de gemeente, het wijkteam, de jeugdgezondheidszorg en andere partners in de geboorte-

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
		en jeugdgezondheidsketen samen om zoveel mogelijk kinderen een kansrijke start te bieden.
4. We willen als gemeente meer sturing op de kwaliteit, klantstromen en financiën.		
a.	Regionaal werken we in 2021 aan een nieuwe governancestructuur die per 2022 in moet gaan. In die nieuwe structuur voeren gemeenten op ambtelijk en bestuurlijk niveau het accountmanagement met de jeugdhulpaanbieders. Op lokaal niveau maken we samenwerkingsafspraken met betrekking tot verwijzingen door andere partijen dan het wijkteam, bijvoorbeeld via de medische route. Op die manier krijgt de gemeente meer regie over klantstromen en daarmee financiën.	In de zomer van 2021 hebben de gemeenten in de regio Holland Rijnland besloten om de regionale governance te verbeteren door onder meer de taken die TWO Jeugdhulp uitvoert structureel in te bedden in een nieuwe bedrijfsvoeringsorganisatie, genaamd Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland (SO Zorg). De SO Zorg is per 2022 opgericht en per 1 januari 2023 is ook de nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR), die hiervoor is opgesteld, officieel in werking getreden. Met de nieuwe governancestructuur vervullen gemeenten zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau een regierol ten aanzien van de inhoudelijke sturing van jeugdhulpaanbieders (een taak die voorheen bij TWO Holland Rijnland was belegd). Op lokaal niveau zijn we in gesprek met onder andere de Zorggroep Katwijk om werkwijzen beter op elkaar af te stemmen.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.3 Inkomensregelingen		
1. We willen de financiële kwetsbaarheid van burgers verminderen en de economische, educatieve en sociale zelfredzaamheid vergroten (zodat iedereen naar vermogen kan meedoen). Dit betekent ook dat zoveel mogelijk mensen de kans op werk krijgen bij een reguliere werkgever, ook als zij een beperking hebben.		
a.	Samen met partners de aanpak van armoede integraal en preventief aanpakken (uitvoeren uitvoeringsagenda armoede).	Samen met partners is uitvoering gegeven aan de Uitvoeringsagenda Armoede 2021-2024. Er is fors geïnvesteerd in de samenwerking tussen professionals en vrijwilligers, het vergroten van de bekendheid van regelingen en het aanbod van de verschillende partners, deskundigheidsbevordering. We hebben campagnes gevoerd om de schaamte en taboes te doorbreken op het gebied van menstruatie- en energiearmoede. Ook is verschillende informatie, zowel fysiek als digitaal, in begrijpelijke taal opgesteld
b.	Zorgen dat burgers zelfredzaam zijn, o.a. door het bevorderen van de uitstroom via het re-integratiebeleid (in samenwerking met het Servicepunt Werk).	De uitvoering van re-integratie is belegd bij Provalu. Het verstevigen van de dienstverlening wordt meegenomen in het vervolgtraject in het kader van het rapport Sturing en samenwerking.
2. Er wordt rechtmatig gebruik gemaakt van de inkomensregelingen.		
a.	Handhaven van de rechtmatigheid van de uitkering.	Bij het jaarlijkse voortgangsonderzoek is in het afgelopen jaar gekeken of de inwoner recht heeft op bijstand. Ook is de rechtmatigheid van de uitkering dan wel de hoogte daarvan getoetst via meldingen van de klant, meldingen van het BRP, meldingen van het Inlichtingenbureau, of na raadplegen van Suwinet.

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.4 Begeleide participatie		
1. Mensen die daarvoor in aanmerking komen, maken gebruik van een beschut werk plek.		
a. Mensen die daarvoor in aanmerking komen, maken gebruik van een beschut werk plek.		In 2022 zijn er 22,8 beschut werk plekken gevuld bij Provalu. Dat zijn er minder dan de 28 die er door het Rijk zijn geraamd voor Katwijk. Vanaf begin 2022 zijn er afspraken gemaakt met Provalu om de aantallen omhoog te krijgen. Dit heeft geleid tot een toename van het aantal beschut werk plekken (4 extra plekken in de laatste 3 maanden van 2022).
2. Een goed en op de verschillende doelgroepen afgestemd passend ondersteuningsaanbod.		
a. Er wordt onderzocht of de aanname dat de doelgroep momenteel niet goed wordt gevonden/bereikt klopt. Als deze aanname klopt:		Onze inschatting is dat er meer mensen zijn die voor beschut werk in aanmerking komen, maar dat deze nog onvoldoende gevonden worden of dat mensen uit de doelgroep geen indicatie willen halen. Dat laatste is vooral het geval bij jongeren die van het praktijkonderwijs komen. We hebben er bij Provalu op aangedrongen om te investeren in het netwerk en meer bekendheid te geven aan de mogelijkheden en daarmee ook een eventueel negatief beeld weg te nemen.
b. Moet in de "Toegang" (gemeente en Maregroep /SPW) goed bewaakt worden of klanten die in aanmerking komen voor beschut werk daar ook echt op geattendeerd en in ondersteund worden.		Partners waar de doelgroep gevonden kan worden (o.a. gemeente, Provalu, praktijkonderwijs en zorgaanbieders van arbeidsmatige dagbesteding), moeten regelmatig geattendeerd worden op deze taak. Dit wordt door de gemeente zelf en Provalu opgepakt.
c. Moet zo nodig intensiever worden samengewerkt tussen gemeente, Maregroep en plekken waar de potentiële doelgroep zich bevindt (bijvoorbeeld praktijkonderwijs en dagbestedingslocaties).		Begin 2022 bleek uit cijfers van Provalu 2022 dat er in vergelijking met de andere gemeenten minder leerlingen vanuit onderwijs doorstroonden naar beschut werk. Dit werd mogelijk veroorzaakt door de moeizame samenwerking tussen Provalu en onderwijs. Provalu heeft daarom in 2022 ingezet op een verbetering van deze samenwerking. Zo hebben zij afgelopen zomer alle scholen uit de regio op de hoogte gebracht van het jongerenpunt en stagepunt. Ze hebben informatie gegeven over de werkwijze van Provalu, onder andere via rondleidingen op locatie. Op de werkvloer werken de adviseurs van Provalu samen met de stagebegeleiders van de scholen. Jongeren lopen stage bij Provalu en worden eventueel geholpen met de indicatiestelling beschut. Deze verbeterde samenwerking heeft in 2022 gezorgd voor betere doorstroming van praktijkonderwijs naar beschut werk. In de laatste 3 maanden van 2022 zijn er 4 leerlingen vanuit praktijk/speciaal onderwijs doorgestroomd naar beschut werk. Ook wordt er aan een verbetering van de samenwerking met dagbestedingslocaties gewerkt. Dit wordt door de gemeente zelf opgepakt
d. Moet met de integratie van de MareGroep/SPW verder worden ingezet op de doorontwikkeling naar een breed ontwikkelbedrijf en kan de vraag van de werkgevers nog beter afgestemd worden op het aanbod van klanten.		De integratie van MareGroep en SPW naar Provalu heeft in 2021 vorm gekregen. In 2022 heeft de doorontwikkeling naar een breed ontwikkelbedrijf nog veel aandacht gevraagd. Het vervolgtraject Sturing en samenwerking is eind 2022 gestart. In dit vervolgtraject wordt gewerkt aan

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
		een fundamenteel verandertraject naar een breed ontwikkelbedrijf.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.5 Arbeidsparticipatie		
De deelname van werkloze en werkzoekende inwoners aan het arbeidsproces verbeteren		
a. Doorontwikkeling en integratie van het Servicepunt Werk en Maregroep naar een ontwikkelbedrijf dat onze inwoners op maat en effectief begeleidt naar arbeidsparticipatie.		De integratie van MareGroep en SPW naar Provalu heeft in 2021 vorm gekregen. In 2022 heeft de doorontwikkeling naar een breed ontwikkelbedrijf nog veel aandacht gevraagd. Het vervolgtraject Sturing en samenwerking is eind 2022 gestart. In dit vervolgtraject wordt gewerkt aan een fundamenteel verandertraject naar een breed ontwikkelbedrijf.
b. Inzetten op een goede samenwerking en afstemming in de arbeidsmarktregio, zodat de werkgeversbenadering versterkt wordt en het regionale aanbod benut kan worden voor onze inwoners.		De samenwerking in de arbeidsmarktregio is versterkt op verschillende niveaus. Daarnaast is de dienstverlening in de coronaperiode uitgebreid met ondersteuning aan mensen die zich niet in een uitkeringssituatie bevonden, deze ondersteuning wordt gecontinueerd met rijksmiddelen. De samenwerking binnen het werkgeversservicepunt (WSP) Holland Rijnland wordt langs de lijn van het Uitvoeringsplan WSP Holland Rijnland verder uitgewerkt
c. Waar mogelijk uitbouwen van het gebruik van Social Return on Investment.		De uitvoering van Social Return on Investment ligt bij Provalu. De afgelopen periode is de inzet van dit instrument niet verder uitgebouwd. Dit aspect wordt meegenomen in het vervolgtraject in het kader van het rapport Sturing en samenwerking.
d. We onderzoeken de extra mogelijkheden om mensen die langdurig in de bijstand zitten sociaal te activeren zodat zij kunnen meedoen in de samenleving.		De huidige inzet voor deze doelgroep is gecontinueerd. Het verstevigen van de dienstverlening voor deze doelgroep wordt meegenomen in het vervolgtraject in het kader van het rapport Sturing en samenwerking). Daarnaast wordt dit vraagstuk meegenomen in het op te stellen beleidskader re-integratie

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)		
1. Inwoners van Katwijk doen mee aan de samenleving, ongeacht eventuele lichamelijke, psychosociale, psychiatrische of verstandelijke beperkingen.		
a. Samen met zorg- en welzijnsinstellingen zorg dragen voor een ondersteuningsaanbod dat aansluit op de Wmo-taken van de gemeenten. Dit geldt zowel voor voorliggende voorzieningen als voor maatwerkvoorzieningen. Naast de uitvoering van de MAG-opdrachten, de		De MAG opdracht "Mantelzorgondersteuning" is doorontwikkeld en gericht op de toekomst. Er wordt de komende jaren ingezet op het toegankelijker maken van mantelzorgvoorzieningen en het opzetten van (inclusieve) mantelzorgconsultatie groepen voor het verkrijgen van gerichte feedback en informatie.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
uitvoeringsagenda eenzaamheid en het verstrekken van maatwerkvoorzieningen (going concern), worden in 2022 met de partners nieuwe en meer integrale MAG-opdrachten voor 2023 ontwikkeld. Daarin zal o.a. aandacht zijn voor respijtzorg, de herziening van de mantelzorg-ondersteuning (inclusief mantelzorg-compliment), dagbesteding en dementie.	In november 2022 is er een bijeenkomst geweest waarin werkende mantelzorgers zijn geconsulteerd. Door vergrijzing wordt er ook steeds meer ondersteuning gevraagd van werkende mantelzorgers. Uit deze consultatie is naar voren gekomen dat we niet voldoende zicht hebben op waar behoeftes van mantelzorgers liggen en op welke wijze zij zich meer gehoord en gewaardeerd voelen. Om waardering en behoeftes van alle mantelzorgers beter in beeld te krijgen zullen we in 2023 nader onderzoek doen. Respijtzorg wordt regionaal samen met de andere gemeenten, Zorg&Zekerheid, Transmuralis en diverse zorgaanbieders uitgevoerd, een voorbeeld hiervan is de respijtzorgweek "Beter Thuis met Dementie". De uitvoeringsagenda eenzaamheid verloopt volgens schema. In oktober zijn we gestart met de huisbezoeken aan 80+ers. Ook hebben wij in oktober een netwerkbijeenkomst Eenzaamheid georganiseerd met Welzijnswijk. Samen met de gemeentes in de Duin en Bollenstreek is er een project opgestart om een monitor Eenzaamheid te ontwikkelen. Fase 1 van dit project is eind 2022 afgerond. Doorontwikkeling van de monitor zal in 2023 gaan plaatsvinden. In samenwerking met onze lokale partners hebben we onderzocht of het aanbod van zowel voorliggende voorzieningen als algemene voorzieningen toereikend is. Daaruit blijkt dat er voldoende aanbod lijkt te zijn om het afschalen van een maatwerkvoorziening naar een algemene voorziening mogelijk te maken of een aanvraag maatwerkvoorziening te voorkomen.
2. Ouderen en mensen met een beperking blijven zo lang mogelijk actief en zelfstandig in hun eigen leefomgeving.	
a. Ouderen en mensen met een beperking worden in gesprekken met het wijkteam gestimuleerd om gebruik te maken van o.a. domotica en alarmering waardoor langer zelfstandig thuis wonen gefaciliteerd kan worden. Daarnaast zijn zelfredzaamheid en ondersteuning vanuit het informele netwerk een integraal onderdeel van de gesprekken die het wijkteam voert met ouderen en mensen met een beperking. In 2022 zetten we de vervolgstappen om wijkgericht werken door te ontwikkelen zodat alle voorzieningen, zowel maatwerkvoorzieningen als voorliggende voorzieningen, dicht bij de burger staan. Ook het wijkgericht werken als methode, zowel vanuit de gemeente als vanuit verschillende sociale partners, wordt sterker vorm gegeven. Denk hierbij aan huizen van de wijk en huizen van de buurt. Vanuit het oogpunt van de maatwerkvoorzieningen wordt er actief	Senioren stimuleren gebruik te maken van domotica en alarmering zit inmiddels verweven in de dagelijkse gesprekken die het wijkteam met onze hulpbehoevende burgers hebben. Ditzelfde geldt voor het activeren van hulp inzetten vanuit het informele netwerk. Het wijkgericht werken is in 2022 verder doorontwikkeld. In september is de startbijeenkomst geweest met alle partijen die relevant zijn binnen het veld van wonen, zorg en welzijn om samen een actieprogramma te gaan opzetten. Het actieplan Wonen, zorg en welzijn wordt samen met de partners opgesteld. Dit proces loopt door in 2023.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
deelgenomen aan overlegstructuren om levensbestendig wonen mogelijk te maken. Denk aan het actieplan Wonen en Zorg, waarbij op basis van de in 2021 op te leveren woonzorganalyse een praktische aanpak wordt bepaald om de mismatch tussen de groeiende vraag en het bestaande aanbod aan woonzorgvormen voor senioren en kwetsbare doelgroepen te overbruggen. Ook de blijverslening wordt onder de aandacht gebracht.		
3. Het vroegtijdig hulp en ondersteuning aanbieden met behulp van algemene voorzieningen zodat problemen niet verergeren en het gebruik van maatwerkvoorzieningen wordt verminderd.		
a. In Katwijk is al sprake van een groot en uitgebreid voorliggend veld met algemene voorzieningen. In aanvulling op het bestaande aanbod van algemene voorzieningen zorgen we in 2022 dat vraag en aanbod breed bekend is en dat tussen partijen verbindingen worden gelegd om vraag en aanbod bij elkaar te laten komen. Waar nodig zorgen we voor de totstandkoming van aanvullend aanbod.		Er zijn diverse activiteiten ondernomen om vraag en aanbod breder bekend te maken en beter aan elkaar te verbinden. Denk aan de organisatie van diverse bijeenkomsten/congressen waarin kennismaken en verbinden centraal staan. Deze richten zich op zowel externe partners uit het maatschappelijk voorveld, als onze eigen organisatie (o.a. wijkteam en servicepunt). Daarnaast is er tijdens een Fysieke overlegtafel met de aanbieders Begeleiding een speciale themabijeenkomst georganiseerd.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
1. Inwoners van Katwijk doen, ongeacht eventuele lichamelijke, psychosociale, psychiatrische of verstandelijke beperkingen, mee aan de samenleving, zo lang mogelijk in hun eigen leefomgeving.		
a. In de ondersteunende gesprekken met inwoners in de wijkteams staan eigen kracht, eigen netwerk en omgeving, eigen verantwoordelijkheid en algemene voorzieningen centraal. Inwoners worden gewezen op het activiteitenaanbod van de diverse verenigingen, inloophuizen en het begeleidingsaanbod van het Welzijnswartier. Wanneer hier geen passend aanbod aanwezig is, omdat er intensieve professionele begeleiding nodig is, wordt de inwoner gewezen op de mogelijkheden van dagbesteding d.m.v. een maatwerkvoorziening. Via WMO maatwerkvoorzieningen woningaanpassingen (denk aan traplift, automatische deuropener of een scootermobiel stalling) wordt het langer zelfstandig wonen mogelijk gemaakt. Via de MAG-opdrachten worden sociale partners geactiveerd om hun aanbod laagdrempelig en voor iedereen		In 2022 is de aanbesteding Trapliften afgerond. De aanbesteding Woningaanpassingen en Deuropeners is opgestart en het nieuwe contract gaat per 1 mei 2023 in. Deze dragen bij aan het langer zelfstandig wonen. Binnen de MAG-opdrachten is er een breed aanbod van algemene voorziening op het gebied van ontmoeten. Deze MAG-opdrachten zijn laagdrempelig en toegankelijk. Katwijk Rijd(t) Mee is gestaag gegroeid, doch minder hard dan verwacht als gevolg van Corona. Op de altijd rustigere zomermaanden na zijn er elke maand nieuwe reizigers en vrijwilligers bijgekomen. Het team vrijwilligers wordt gevormd door een stabiele en enthousiaste groep mensen. De gestage groei heeft de ruimte gegeven om de organisatie van de voorziening stevig neer te zetten, zodat deze niet overbelast wordt en aan kwaliteit wordt ingeboet.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
toegankelijk te maken. Tot slot wordt Katwijk Rijdt mee verder gestimuleerd als lokale vervoersvoorziening zodat deze vaker wordt gebruikt in tegenstelling tot de duurdere regiotaxi.	
2. Het vroegtijdig hulp en ondersteuning aanbieden met behulp van algemene voorzieningen zodat problemen niet verergeren en het gebruik van maatwerkvoorzieningen wordt verminderd.	
a. In de verschillende MAG opdrachten (zoals ontmoeting in de wijk, preventie en vroegsignalering) is opgenomen dat er een beweging moet komen van maatwerk (geïndiceerd) naar algemeen. De aanbieders moeten hier in hun plannen rekening mee houden en zich hierop richten. Voor wat betreft de doelgroep “kwetsbare mensen uit de Maatschappelijke Zorg “ heeft de subsidietender “algemene voorzieningen” 3 projecten voor deze doelgroep in de Duin en Bollenstreek opgeleverd die gemonitord zullen worden. Met partners die de MAG-opdrachten uitvoeren wordt besproken hoe zij de beweging van maatwerk naar algemeen maken.	Er is gedurende 2022 continu gestuurd op de beweging van maatwerk naar algemene voorzieningen waardoor er minder snel doorverwezen hoeft te worden naar maatwerkvoorzieningen. Om deze beweging te stimuleren zijn er diverse bijeenkomsten/congressen georganiseerd om zowel onze eigen uitvoerders als externe partners op de hoogte te brengen van het bestaan en belang van algemene voorzieningen. Daarnaast wordt middels het accounthouderschap bij de MAG partners gestuurd op de beweging naar algemene voorzieningen. Het is, o.a. vanwege de vele personele wisselingen, van belang dat er continue aandacht is voor de verbinding met het voorliggend veld.
3. De financiële kwetsbaarheid van burgers verminderen en ervoor zorgen dat zij zelfredzaam zijn.	
a. Bieden van dienstverlening bij schulden via het Budget Informatie Punt en netwerkpartners. Op basis van signalen van betalingsachterstanden bij vaste lasten partners zoeken we contact met deze inwoners en doen indien gewenst een aanbod voor ondersteuning. De agenda Armoede is volop in uitvoering.	De dienstverlening bij schulden via het BIP is door Plangroep goed opgepakt. Achterstanden zijn ingelopen. Dit jaar zijn er geen nieuwe signalen of klachten meer ontvangen m.b.t. de dienstverlening door Plangroep. In 2022 is de vroegsignalering van schulden bij vaste lasten partners gecontinueerd en is de structurele financiering van deze wettelijke taak geregeld. De samenwerking met netwerkpartners, waaronder Grip op de Knip, is in het jaar 2022 sterk verbeterd.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	
1. Op regionaal niveau willen we meer regie op kwaliteit, klantstromen en financiën met betrekking tot jeugdhulp.	
a. Op regionaal niveau: 1. treden op 1 januari 2022 de nieuwe overeenkomsten met jeugdhulpaanbieders in werking. Dit biedt ons mogelijkheden om strakker te sturen op het realiseren van inhoudelijke doelen (transformatie) en het beheersen van de kosten. 2. geldt vanaf 2022 een nieuwe regionale governancestructuur voor de uitvoering van jeugdhulp in	Op 1 januari 2022 zijn de nieuwe inkoopovereenkomsten in werking getreden. Deze inkoopovereenkomsten zijn opgedeeld in zeven segmenten, waarvoor per segment specifieke doelen zijn geformuleerd. Op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau hebben de gemeenten gesprekken gevoerd met jeugdhulpaanbieders over de realisatie van deze doelen. Dit zogenaamd ambtelijk en bestuurlijk accountmanagement maakt deel uit van de nieuwe regionale governancestructuur. Een ander onderdeel van deze nieuwe governancestructuur betreft de structurele inbedding van taken rondom het contractmanagement die

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
natura[1], waarbij gemeenten meer zelf regie nemen en op ambtelijk en bestuurlijk niveau het accountmanagement met de jeugdhulpaanbieders voeren.		TWO Jeugdhulp voorheen voor ons uitvoerde. Deze taken zijn per 1 januari 2022 ondergebracht in een nieuwe bedrijfsvoeringsorganisatie, genaamd Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland (SO Zorg). Per 1 januari 2023 is dit juridisch geformaliseerd middels de inwerkingtreding van de nieuwe gemeenschappelijke Regeling (GR), die hiervoor is opgesteld.
2. Beweging in het systeem van jeugdhulp waarmee inwoners zoveel mogelijk een beroep doen op hun eigen kracht en netwerk, hulp afgeschaald wordt waar dat mogelijk en verantwoord is en snel hulp beschikbaar is voor de jeugdigen en gezinnen die dat nodig hebben.		
a. Op lokaal niveau:		Er is extra ingezet op het versterken van de verbinding binnen het maatschappelijk voorveld. Zo is de verbinding tussen instanties en verenigingen (zowel MAG-partners als niet-MAG-partners) versterkt, evenals als de verbinding tussen instanties, verenigingen en het wijkteam.
a. We creëren een dekkend netwerk van afschalingsmogelijkheden, preventie en vroegsignalering (onder andere via de in 2021 gestarte coördinator jeugdpreventie en de Maatschappelijke Agenda);		De gemeente heeft een actieve rol gespeeld door partijen uit het voorveld met elkaar in contact te brengen en activiteiten op elkaar af te (laten) stemmen. Zo is in april 2022 in Tripodia het Maatschappelijk Voorveld Congres georganiseerd. Verder zijn er vorderingen gemaakt met het opstellen van een samenwerkingsconvenant voor het Strategisch Netwerkoverleg. Het doel hiervan is dat de lokale samenwerking bij het signaleren, oplossen en voorkomen van problemen en zorgen bij kinderen en jongeren wordt versterkt en geprofessionaliseerd. Het programma Kansrijke Start (zie tevens 3a) wordt uitgerold.
b. Het ontwikkelen van een specifieke aanpak voor jeugdigen met een chronische hulpvraag, zodat hun situatie stabiel blijft en er zo weinig mogelijk escalatie plaatsvindt.		

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.81 Geëscaleerde zorg 18+		
1. Het is voor iedereen mogelijk om op een passende plek te wonen, met of zonder ondersteuning. Hulp en ondersteuning zoveel mogelijk in de nabijheid in de wijk aanbieden (dit sluit aan bij de Omgevingsvisie).		
a. Uitvoeren van het investerings-/werkplan 'Omzien naar elkaar'.		Om het uitvoeringsplan "Omzien naar Elkaar" uit te voeren zijn er door de gezamenlijke Duin en Bollengemeenten inmiddels 4 werkplannen ingediend (waarvan de laatste in 2022) bij de centrumgemeente Leiden. In deze werkplannen zijn acties en projecten geformuleerd ter voorbereiding van de (door)decentralisatie. Voorbeelden: de projecten Mental Health First Aid en Suicide Preventie met als doel professionals in bv het wijk en buurtwerk te informeren over psychische klachten en preventie van suïcide. Deze projecten zijn in uitvoering of afgerond. De financiering van deze werkplannen komt uit het investeringsfonds Beschermd Wonen van de centrumgemeente Leiden.
b. Uitwerken van de projectopdracht huisvesting kwetsbare doelgroepen om te komen tot realisatie van (extra) huisvestingsplekken voor Maatschappelijke Zorg en Maatschappelijke Opvang.		De (tijdelijk) projectleider voor de vijf Duin- en Bollengemeenten rondt zijn werkzaamheden medio 2023.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
c. Lokaal, (sub)regionaal organiseren en formaliseren van de inkoop en toegang.		Er zijn 12 aanbieders voor de Maatschappelijke Zorg gecontracteerd en de toegangen (ISD, Katwijk en de regionale toegang voor de specialistische zorg) is ingericht
d. Monitoring van de afspraken die er subregionaal gemaakt zijn.		De gemeenschappelijke regelingen “zonder meer” (samenwerking in de subregio) en de centrumregeling (samenwerking specialistische zorg) zijn vastgesteld. Ook afspraken over hoe er gemonitord wordt zijn hier onderdeel van. Met de monitoring wordt in 2023 gestart.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
1. Alle jeugdigen groeien zoveel mogelijk gezond en veilig op.		
a. We zetten in op een sterke lokale preventiestructuur om ervoor te zorgen dat zorgbehoefte zo min mogelijk escaleert.		Het Wijkteam en het CJG bieden een breed scala aan preventieve cursussen. Dit cursusaanbod is zoveel mogelijk op elkaar afgestemd. Verder zijn er verschillende preventieve (gezins)interventies en is er geïnvesteerd in het versterken van de verbinding tussen de wijkteams en de overige partners in het maatschappelijk voorveld. In het najaar van 2022 is er begonnen met de implementatie van het programma Kansrijke Start. Naar verwachting zal Kansrijke Start in Katwijk medio juni 2023 operationeel zijn.
2. Als er geëscaleerde zorg nodig is, vindt dit zoveel mogelijk plaats in de eigen omgeving van de jeugdige of in een omgeving die zoveel mogelijk op de thuissituatie lijkt.		
a. Via inzet in de regionale inkoopsegmenten zorgen we voor voldoende aanbod in onze regio voor de hulpvragen die vallen onder geëscaleerde zorg. Als er hulp nodig is, dan gebeurt dat zoveel mogelijk in de eigen omgeving.		Op 1 januari 2022 zijn de nieuwe inkoopovereenkomsten in werking getreden. Deze inkoopovereenkomsten zijn opgedeeld in zeven segmenten, waarvoor per segment specifieke doelen zijn geformuleerd. Deze doelen zijn gekoppeld aan de speerpunten uit het Programmaplan Jeugdhulpaanbod vanaf 2021 dat door de Gemeenteraad is vastgesteld: normaliseren, passende onderwijsplek, direct passende hulp (first time right). Op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau hebben de gemeenten gesprekken gevoerd met jeugdhulpaanbieders over de realisatie van deze doelen.
3. We willen meer sturing op de kwaliteit van de hulpverlening, de klantstromen en de financiën binnen de geëscaleerde zorg 18-.		
a. Via een nieuwe regionale governancestructuur gaan we sterker sturen op de aanbieders van de jeugdhulp in de segmenten waarin geëscaleerde zorg 18- wordt geboden. Daarin worden ook de ontwikkelingen op bovenregionaal en landelijk niveau gevolgd en verwerkt		Deze nieuwe governancestructuur is neergezet, zie 6.72. Onderdeel van de nieuwe manier van sturen is de oprichting van de nieuwe gemeenschappelijke regeling Serviceorganisatie Zorg (GR SOZ). De GR SOZ is in 2022 opgericht en per 1 januari 2023 volledig los komen te staan van de GR Holland Rijnland. Doordat de SOZ nu volledig los staat van de GR Holland Rijnland vervullen gemeenten zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau een regierol ten aanzien van de inhoudelijke sturing op de jeugdhulpaanbieders (een taak die voorheen bij TWO Holland Rijnland was belegd). Dit is uitgevoerd.

Wat zijn de verbonden partijen?

In de onderstaande tabel staan de verbonden partijen die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Naam verbonden partij	Taakveld
GR Kust-, Duin- en Bollenstreek	6.4 en 6.5
GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland	6.71
GR Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden	6.81, 6.82

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6.325	5.628	9.211	8.496	715
6.2 Wijkteams	4.555	4.104	5.772	6.541	-768
6.3 Inkomensregelingen	19.591	17.873	24.530	23.624	905
6.4 Begeleide participatie	6.234	6.004	6.932	6.546	386
6.5 Arbeidsparticipatie	1.000	1.603	1.818	1.141	677
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.373	1.367	1.602	1.704	-101
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	10.298	9.329	10.482	10.766	-284
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	16.502	18.780	19.203	17.919	1.284
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	232	328	1.334	999	334
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.422	1.419	2.235	2.235	-0
Totaal - Lasten	67.534	66.435	83.119	79.971	3.148
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	947	814	5.100	7.212	2.112
6.2 Wijkteams	14	-	-	237	237
6.3 Inkomensregelingen	15.478	12.550	13.787	12.971	-816
6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	264	206	-58
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2	-	-	-	-
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	422	337	389	389	0
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	158	-	91	90	-1
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	147	97	383	185	-199
Totaal - Baten	17.167	13.797	20.015	21.291	1.276
Saldo baten -/- lasten	-50.367	-52.638	-63.105	-58.681	4.424
0.10 Toevoeging aan reserve	1.178	119	1.713	1.713	0
Totaal - Lasten	1.178	119	1.713	1.713	0
0.10 Onttrekking aan reserve	970	446	3.147	2.833	-314
Totaal - Baten	970	446	3.147	2.833	-314
Mutaties reserves	-208	327	1.434	1.120	-314
Saldo inclusief mutaties reserves	-50.575	-52.311	-61.670	-57.561	4.110

Analyse verschillen (bedragen * €1.000 - = nadeel / + = voordeel)

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	i/s
Basisvoorziening kinderopvang: Uitvoering van de basisvoorziening kinderopvang is een wettelijke taak. De kosten voor Sociaal medische indicaties zijn hoger uitgevallen dan begroot. Klantenbestand is redelijk stabiel/licht stijgend; het aantal dagen dat wordt afgenomen neemt licht toe.	-102 i

Inburgering: Bij de verwerking van de begrotingswijzing van de najaarsrapportage is een deel van de budgetneutrale begrotingswijziging van programma 6 niet juist verwerkt. Voor het taakveld 6.1. is € 264 aan lasten verminderd t.l.v taakveld 6.5. De lasten op 6.1 hadden verhoogd moeten worden.	-264 i
In de septembercirculaire 2022 zijn middelen (voor 2022, 2023 en 2024) voor inburgering opleiding en overige kosten beschikbaar gesteld. Het budget van 2022 is in 2022 niet uitgegeven, maar kan pas in 2023 worden besteed. Voor dit nog niet besteedde budget wordt een budgetoverheveling naar 2023 aangevraagd.	73 i
Algemeen maatschappelijk werk: Dit betreft niet besteedde structurele subsidies in 2022. (zie ook 6.2).	112 i
Algemene voorz Jeugd: De kosten voor de praktijkondersteuners Huisartsen Jeugd waren in 2022 niet opgenomen in de begroting, waardoor dit heeft geleid tot een overbesteding.	-104 i
Algemene voorz WMO: Dit betreft niet besteedde structurele en incidentele subsidies in 2022. We hebben onderzoek gedaan waar deze subsidies het beste ingezet kunnen worden. In 2022 hebben we een deel niet uitgegeven.	118 i
Opvang Asiel: Opvang asielzoekers (onderwijs): dit betreft de huisvestings- en exploitatielasten die verbonden zijn aan de AZC school De Verrekijker. Voor deze lasten ontvangt de gemeente compensatie via de meerjarige uitkering Onderwijshuisvesting Basisonderwijs Asielzoekers (OHBA) die via het COA wordt ontvangen (zie ook baten).	-159 i
MAG (inclusief taakstelling) dit moet over naar de paragraaf MAG. Dit betreffen een aantal MAG subsidies, waarvan budget op taakveld 6.1 staat. (zie paragraaf MAG).	68 i
Opvang vergunninghouders (MAG): Verantwoording vindt plaats in paragraaf MAG.	96 i
De gemeente heeft in 2022 zorggedragen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De kosten die hiervoor gemaakt zijn worden vergoed door het rijk. De gemaakte kosten in geheel 2022 zijn € 1.022.000 lager dan onze inschatting bij de najaarsnota. De lagere uitgaven resulteren ook tot lagere baten.	1.022 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	126 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-361 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	90 i
Totaal lasten	715 i
Opvang Asiel: Opvang asielzoekers (onderwijs): dit betreft de huisvestings- en exploitatielasten die verbonden zijn aan de AZC school De Verrekijker. Voor deze lasten ontvangt de gemeente compensatie via de meerjarige uitkering Onderwijshuisvesting Basisonderwijs Asielzoekers (OHBA) die via het COA wordt ontvangen (zie ook lasten).	159 i
Door de lagere uitgaven voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne is ook de vergoeding lager.	-1.022 i
Hogere vergoeding door normvergoeding afrekening (Sisa) bekostiging opvang ontheemden (Oekraïne).	2.976 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-1 i
Totaal baten	2.112

6.2 Wijkteams	i/s
Vroegsignalering: Het betreft een wettelijke taak die in 2022 is uitgevoerd. Hiervoor hebben wij geen extra middelen ontvangen vanuit het Rijk. Deze onontkoembare kosten hebben geleid tot een nadeel. Vanaf 2023 zijn hiervoor structurele middelen opgenomen in de begroting.	-107 i
Diensten door derden / Toegang sociaal domein: In 2022 heeft een verschuiving van de budgetten en werkelijke kosten plaatsgevonden. Hierdoor zit de gedeeltelijke dekking van deze kosten op Algemeen maatschappelijk werk (zie taakveld 6.1 niet bestede subsidies 112 K) en de onderbesteding op salarissen en inhuur bij het Wijkteam (524K). Daarnaast is de taakstelling van 247 K nog niet ingevuld, hetgeen tot een extra overschrijding leidt op dit taakveld. Dit is in 2023 wel gedaan bij de Europese aanbesteding.	-884 i
Bij de verwerking van de begrotingswijziging van de najaarsrapportage is een deel van de budgetneutrale begrotingswijziging van programma 6 niet juist over de taakvelden verwerkt. Voor de herstructurering MAG taakveld 6.81 is € 56.000 te veel verwerkt, taakveld 6.2 € -30.000 en op taak 6.72: € - 26.000. Door deze foutieve verwerking is er bij de jaarrekening een tekort op dit taakveld.	-60 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	134
Inhuur: zie 4.3.6. Toelichting overzicht van baten en lasten.	133
(het voordeel bestaat uit 380 K op inhuur bij het wijkteam en een nadeel van 247 K van het niet invullen van de taakstellingen).	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	16
Totaal lasten	-768
Inkomensoverdracht Rijk Kinderopvangtoeslag: Extra rijksmiddelen ontvangen voor Kinderopvangtoeslag. Deze middelen hebben wij eind 2022 ontvangen.	96 i
Vergoeding kinderopvang 2022: dit betreft het nog te ontvangen bedrag van SISA B2 regeling gebaseerd op normvergoeding.	141 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal baten	237
6.3 Inkomensregelingen	i/s
BUIG: Op basis van de definitieve beschikking van de BUIG (middelen ter dekking van de kosten van bijstandsuitkeringen) wordt de geraamde opbrengst verlaagd. De definitieve buig beschikking 2022 is niet verwerkt in de begroting 2022. Dit heeft daarom geleid tot een voordeel van 793k (zie hiervoor ook baten 6.3). Daarnaast is het aantal bijstandsgerechtigden lager dan geraamd, hetgeen een voordeel heeft van 39k.	832 i
BBZ: Er waren coronamiddelen begroot voor de verwachte instroom in de BBZ vanuit de TOZO. Dit was een landelijke verwachting en die verwachting kwam voor Katwijk niet uit.	297 i
Armoede: overige uitgaven i.v.m. corona zijn lager dan geraamd (zie ook reserve).	79 i
Verstrekingen Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo): Voor de Tozo regeling ontvangen wij een eindafrekening op basis van de lasten die wij hebben uitgegeven. Voor deze hogere lasten worden wij gecompenseerd door het rijk (Zie ook baten Tozo 6.3)	-75 i

Afrekening Tozo 2020: de afwikkeling van het jaar 2020 is afgesloten met een definitieve beschikking. Een deel van de kosten wordt niet vergoed, waardoor deze vordering afgeboekt moet worden.	-279 i
Lagere uitgave winterplan energiekosten (zie reserve).	156 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-33
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-110
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	38
Totaal lasten	905
BUG:De definitieve bug beschikking 2022 is niet verwerkt in de begroting 2022. Dit heeft daarom geleid tot een voordeel van 793k (zie hiervoor ook lasten 6.3).	-793 i
Baten Tozo: Voor de Tozo regeling ontvangen wij een eindafrekening op basis van de lasten die wij hebben gemaakt. Voor de hogere uitgavenontvangenwij een hogere bijdrage van het rijk. (Zie ook lasten Verstrekkingen Tozo 6.3)	75 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-98 i
Totaal baten	-816

6.4 Begeleide participatie	i/s
Sociale werkvoorziening: de ontvangen vergoeding vanuit het Rijk voor GR KDB (Provalu) is hoger dan de door Provalu in rekening gebrachte vergoeding.	210 i
GR Kust Duin en Bollenstreek. Het voordeel van het jaarrekeningresultaat 2022 van de GR bedraagt € 174.139. Voorgesteld wordt dit bedrag bij de resultaatbestemming te storten in de reserve sociaal domein en in te zetten voor de toekomstige hogere uitgaven van de GR.	174 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	2 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	
Totaal lasten	386 i

6.5 Arbeidsparticipatie	i/s
Formulieren brigade WIW loonkosten: Er is een voordeel ontstaan op de WIW loonkosten. Er was in 2022 minder personeel dan begroot. Vanaf 2023 zijn er 2 krachten in dienst.	53
Inburgering: bij de inrichting van nieuwe wet inburgering is een raming gemaakt van de kosten. Bij de jaarrekening is gebleken de kosten voor uitvoering lager waren dan de raming. De lagere uitgaven worden gecompenseerd met lagere baten.(zie baten)	69 i
Bij de verwerking van de begrotingswijziging van de najaarsrapportage is een deel van de budgetneutrale begrotingswijziging van programma 6 niet juist verwerkt. Voor het taakveld 6.1. is € 264.00 aan lasten verminderd t.l.v. taakveld 6.5. De lasten op taakveld 6.5 moesten afgeraamd worden.	
6.1 - 6.5 lastenbudget inburgering	264 i
6.1 - 6.5 lastenbudget inburgering	264 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	5 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	22 i
Totaal lasten	677

Inburgering: bij de inrichting van nieuwe wet inburgering is een raming gemaakt van de kosten. Bij de jaarrekening is gebleken de kosten voor uitvoering lager waren dan de raming. De lagere uitgaven worden gecompenseerd met lagere baten.(zie ook lasten).	-69 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	11 i
Totaal baten	-58

6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	i/s
Woningaanpassingen: een relatief klein aantal woonaanpassingen met sterk fluctuerende bedragen veroorzaakt grote variaties. Met name in het vierde kwartaal is een grote kostenstijging te zien (43% van het budget).	-92
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	7 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-16 i
Totaal lasten	-101
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	0 i
Totaal baten	0

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	i/s
Huishoudelijke hulp: Er heeft het gehele jaar een sterke toename plaatsgevonden in het aantal cliënten. Met name het laatste kwartaal van 2022 is het aantal cliënten enorm gestegen.	-511 i
Vervoer (niet collectief): Er wordt een onttrekking aan de coronareserve gedaan i.v.m. de betaalde voorschotten aan de regiotaxi over de periode januari tot en met mei 2022 vanwege rittenafname door corona.	-62 i
PGB WMO begeleiding: Het aantal inwoners met een PGB-WMO-begeleiding is gedaald t.o.v. 2021. Daardoor ontstaat er een onderbesteding in 2022.	129 i
Begeleiding zorg in natura: Bij Wmo-begeleiding Zorg in Natura is er sprake van onderbesteding t.o.v. het budget. Ondanks een stijging in de uitgaven in het laatste kwartaal.	120 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	11 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-8 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	37 i
Totaal lasten	-284
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	i
Totaal baten	0

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	i/s
Regionale uitvoeringskosten: de in rekening gebrachte uitvoeringskosten zijn hoger dan begroot. De overgang van Holland Rijnland naar GR SOZ leidt tot incidentele hogere lasten.	-239 i
Hogere lasten jeugdhulp AZC: de door SOZ doorberekende lasten i.v.m. jeugdhulp AZC zijn hoger dan de door ons ontvangen rijksmiddelen ad € 187.000	-253 i

Jeugdwetvervoer: Het afgelopen jaar hebben er door het opnieuw inzetten van de regeling de nodige verschuivingen van budgetten plaatsgevonden. Het is op dit moment onduidelijk of het volledige budget nodig is voor de uitvoer van de regeling. Hier doen we in 2023 onderzoek naar. Een eventueel structureel overschot wordt betrokken in de begroting 2024 en de bestuursrapportages 2023.	675 i
Lagere lasten PGB jeugd: een grote jeugdhulp aanbieder is overgegaan van PGB naar Zorg in natura, dit zorgt voor lagere lasten PGB jeugd en hogere lasten bij Zorg in natura.	813 s
Verrekening bijdrage SOZ aansluitende met Jaarrekeningresultaat 2022 SOZ.	233 i
Lagere lasten Zorg in natura jeugd: De voor het PHO jeugd van 13 april 2023 opgestelde prognose jeugdhulp is verwerkt in de jaarrekening 2022 en leidt tot een voordeel t.o.v. de begroting (62 v). Daarnaast is sprake van een BTW voordeel doordat een deel van de lasten t.l.v. het BTW compensatiefonds kan worden gebracht (52 v).	114 i
Bij de verwerking van de begrotingswijzing van de najaarsrapportage is een deel van de budgetneutrale begrotingswijziging van programma 6 niet juist over de taakvelden verwerkt. Voor de herstructurering MAG taakveld 6.81 is € 56.000 te veel verwerk, taakveld 6.2 € -30.000 en op taak 6.72: € - 26.000. Door deze foutieve verwerking is er bij de jaarrekening een tekort op dit taakveld.	-56 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	23 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-16 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-10 i
Totaal lasten	1.284
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-1 i
Totaal baten	-1

6.81 Geëscaleerde zorg18+	i/s
Bij de verwerking van de begrotingswijzing van de najaarsrapportage is een deel van de budgetneutrale begrotingswijziging van programma 6 niet juist over de taakvelden verwerkt. Voor de herstructurering MAG taakveld 6.81 is € 56.000 te veel verwerk, taakveld 6.2 € -30.000 en op taak 6.72: € - 26.000. Door deze foutieve verwerking is er bij de jaarrekening een overschot.	112 i
Woonvoorz. Beschermd Wonen: Lagere lasten die worden verrekend met de middelen die wij voor dit doel ontvangen van de centrumgemeente. Een deel van de uitvoering is gedaan door inhuur (79) en een deel door eigen personeel (90). In totaal is er € 104.000 nog niet ingezet. Dit wordt in 2023 ingezet. (zie ook baten).	273 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	1 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	-81 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	29 i
Totaal lasten	334
Betreft het deel van vooruitontvangen subsidie van de gemeente Leiden voor Beschermd wonen, dat nog niet is uitgevoerd. (zie lasten). Dit deel wordt in 2023 ingezet.	-194 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-5 i
Totaal baten	-199

6.82 Geëscaleerde zorg 18-		i/s
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.		i
<i>Totaal lasten</i>		0

Mutaties reserves		i/s
<i>Totaal lasten</i>		0
Lagere uitgave winterplan energiekosten (zie 6.3).		-156
Overige lagere onttrekkingen (o.a. armoede).		-158
<i>Totaal baten</i>		-314

3.2.7 Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Voor dit programma zijn er 19 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.

De score is 15 x groen en 4 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
7.1 Volksgezondheid		
1. Meer inwoners hebben een gezonde en actieve leefstijl.		
2. Minder inwoners hebben (sociaal)psychische problemen en/of verslavingsproblematiek		
<i>Onderstaande voorgenomen activiteiten zijn van toepassing op beide bovengenoemde doelen.</i>		
a. Uitvoering opdrachten in het kader van de beleidsopgaven van de MAG.		In de MAG hebben drie opdrachten een directe relatie met volksgezondheid: Sport en Bewegen, Gezonde Leefstijl en Sociale Veiligheid en Gezondheid. Uit de gesprekken met onze partners blijkt dat de uitvoering van de verleende subsidies binnen deze opdrachten verloopt volgens plan.
b. Uitvoering Lokaal Sportakkoord		Door het uitvoeren van MQ-scans op meer basisscholen zijn de motorische vaardigheden van de jeugd verder inzichtelijk gemaakt. Er zijn vervolgttrajecten voor leerlingen met een motorische achterstand georganiseerd. Er is op een aantal basisscholen een start gemaakt met het implementeren van het concept bewegend leren. Voor het verbeteren van de zwemvaardigheid zijn (extra) zwemlessen georganiseerd. Kinderen die nog geen diploma hebben zijn doorgestroomd naar de reguliere zwemlessen. Andere kinderen zijn 'doorverwezen' naar een aanbod bij KRB en Z&PC. Er is een lokale verenigingsadviseur (LVA) ingezet en een verenigingsscan uitgevoerd om de ondersteuningsbehoefte in kaart te brengen. Op basis hiervan is o.a. een informatieavond over het werven en behouden van leden/vrijwilligers georganiseerd. Een aantal verenigingen is van start gegaan met twee interventies (Meer vrijwilligers in korte tijd en Taakie – digitale assistent vrijwilligerszaken). Daarnaast zijn er i.s.m. Rabo-clubsupport bij vier verenigingen ondersteuningstrajecten gestart. In 2022 zijn er 12 sportaanbieders geweest die een challenge-aanvraag hebben ingediend en een financiële bijdrage hebben ontvangen voor de uitvoering van deze challenges. Er is een bijdrage geleverd aan de uitvoering van het speelruimtebeleidsplan bij de inrichting van (nieuwe) beweegplekken om het bewegen in de openbare ruimte te faciliteren en te stimuleren. De voorbereiding voor het realiseren van een beweegroute (QR-FIT) zijn afgerond. De daadwerkelijk fysieke realisatie zal in Q2 van 2023 plaatsvinden.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
	De samenwerking in de ketenaanpak bij Bewegen op Recept is versterkt waardoor de doorverwijzingen naar de beweegmakelaar zijn toegenomen. Bij vier voetbalverenigingen zijn i.s.m. Kocon trainingen voor barvrijwilligers georganiseerd in het kader van verantwoord alcoholgebruik. Met de commissie Normen & Waarde van de vijf voetbalverenigingen zijn plannen gemaakt om te komen tot een veilig en positief sportklimaat.
c. Uitvoering Onderwijsagenda thema 'Een gezonde leefstijl van jongs af aan'	In het kader van de JOGG-aanpak wordt sinds 2013 gewerkt aan het terugdringen van overgewicht onder kinderen en jongeren. Er is gewerkt aan een doorgaande lijn van kinderopvang naar het basis- en voortgezet onderwijs. In het kader van de borging van de JOGG-aanpak in regulier beleid is dit onderwerp voortaan opgepakt via de overlegstructuren van de LEA. Hierover wordt gerapporteerd in programma 4.3 onderdeel 6a.
d. Uitvoering Samenwerkingsagenda alliantie Katwijk.	De samenwerkingsagenda tussen gemeente, Zorg en Zekerheid, Welzijnskwartier en Zorggroep Katwijk is uitgevoerd en geëvalueerd. Onderwerpen waren valpreventie, overgewicht, gezond rondkomen en verbinding sociaal en medisch domein (welzijn op recept). Een aantal van deze onderwerpen zijn in de loop van 2022 op regionaal niveau opgepakt in de werkgroepen ouderen, preventie en GGZ.
e. Opstellen en uitvoeren Lokaal Preventieakkoord KERNgezond Katwijk door partners.	Het Lokaal Preventieakkoord is in uitvoering. Met behulp van laagdrempelige werksessies voor specifieke thema's en partners stimuleren we de samenwerking tussen partners en daarmee de uitvoering. In het najaar is samen met partners geïnvesteerd in de ontwikkeling van een gezondheidsbeweging (campagne) voor onze inwoners.
f. Continuering JOGG	JOGG loopt conform planning en afspraken. Deze laatste JOGG-periode is gericht op borging van JOGG in regulier beleid. Dat is bijvoorbeeld al gelukt in de Onderwijsagenda en Armoedebeleid.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
7.2 Riolering	
1. Het waterbeheer, (riolering en grondwater) in de gemeente in samenhang met de andere gemeentelijke disciplines en overige partijen in de buitenruimte duurzaam en doelmatig inrichten. Daarnaast is ook het doel gesteld om de indirecte lozing van rioolwater verder te beperken.	
a. De maatregelen en vraagstukken uit het Integraal AfvalWaterKetenplan (IAWKP) worden uitgevoerd.	- Een nieuw integraal Waterketenplan is vastgesteld met klimaatscenario voortvarendheid voor droge voeten en droogtebestrijding. - Het scheiden van hemelwater en afvalwater door afkoppelen (ondergronds of bovengronds) is uitgevoerd in de Petronella van Saxenstraat. De voorbereiding wordt doorgezet in projecten Frederiksoord, Cleijn Duin, Voorstraat, Mr. C. Fockstraat en Zeeliedenbuurt (Rijnsburg).

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
	Dit heeft een gunstig effect op de zwemwaterkwaliteit en maakt deze buurten meer klimaatbestendig. - De aanleg van de 2e zinker onder het Uitwateringskanaal is volledig afgerond. - Programmering van integrale projecten tot 2040 met de andere disciplines en opgaven in Katwijk is afgerond. De middelen zijn gealloceerd. Voor de Schutterwei (uitvoering 2025) is de initiatief-fase gestart.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
7.3 Afval	
1. Invulling geven aan de landelijke en gemeentelijke afvalscheidingsdoelstellingen door in te zetten op een verbetering van de afvalscheidingsresultaten en het beheersbaar houden van de kosten. Het streven van de gemeente Katwijk is om tot 80% afvalscheiding te komen eind 2023.	
a. In 2022 gaan we over tot het implementeren van het grondstoffenbeleidsplan 'Anders Inzamelen'. Dit bestaat onder andere uit de volgende werkzaamheden: • Uitvoeringswerkzaamheden om het netwerk aan inzamelmiddelen gereed te maken voor Diftar • Aanpassingen aan de inzamelvoertuigen en levering van nieuwe voertuigen • Werkprocessen die voortvloeien uit het implementatieplan 'Anders Inzamelen' borgen in de eigen organisatie • Vaststellen van de nieuwe tarieven voor de afvalstoffenheffing. • Proefdraaien met het nieuwe afvalinzamelsysteem voor een succesvolle start in 2023 • Uitvoering geven aan Communicatieplan 'Anders Inzamelen' zodat bewoners worden geholpen met de benodigde gedragsverandering op gebied van afvalscheiding om 'Anders Inzamelen' tot een succes te maken. • Met Boa's en collega's van afvalinzameling werkafspraken maken over afvalscheiding en handhaving.	In 2022 is gestart met het implementeren van het grondstoffenbeleidsplan 'Anders Inzamelen': - De bewoners van laagbouwwoonwoningen hebben een PMD-container ontvangen en er wordt PMD ingezameld. - Nieuwe GFT en restafval containers zijn verstrekt. - De nieuwe inzamelvoertuigen zijn aangeschaft; deze zullen in 2023 worden geleverd. - De werkprocessen zijn grotendeels op orde gemaakt om succesvol het implementatieplan 'Anders Inzamelen' te kunnen gaan uitvoeren. - Er wordt gecommuniceerd met bewoners over "Anders Inzamelen" zoals op social media middels facebooklive sessies. Ook zijn bewoners per brief op de hoogte gesteld indien er zaken zijn of worden gewijzigd m.b.t. afvalinzameling. - Overleg over toezicht en handhaving van een juiste wijze van aanbieden van afval is gestart o.a. over de inzet van een afvalcoach. - Er is volop gewerkt aan de uitvoeringswerkzaamheden om Diftar en de uitgangspunten van het grondstoffenbeleidsplan 'Anders Inzamelen' goed in te kunnen voeren. Zoals de aanbesteding voor ondergrondse containers en dynamisch inzamelen. Zoals bekend is de start van het diftarsysteem (betalen voor het aanbieden van restafval) uitgesteld. De nieuwe tarieven kunnen pas worden vastgesteld als de aanbestedingen zijn afgerond.
7.4 Milieubeheer	
1. Een goede milieukwaliteit en een duurzame leefomgeving.	

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
a. Bij ruimtelijke initiatieven en ontwikkelingen wordt structureel geadviseerd op de diverse milieuaspecten (bodem, geluid, externe veiligheid, flora en fauna etc.) maar ook op het terrein van duurzaam bouwen, energie, klimaatadaptatie en circulariteit. Beleid voor externe veiligheid, bodem en geluid worden in het kader van de komst van de Omgevingswet aangepast.	- De deadline van de voor de invoering van de Omgevingswet noodzakelijke aanpassingen van het bodem- en geluidbeleid is verschoven naar 1 juli 2023. - De actualisering van het duurzaam (steden)bouwenbeleid is nog niet klaar en wordt naar verwachting in Q1 2023 afgerond.
b. Het jaar 2022 is het jaar van de herschikking van de bodemtaken tussen, gemeente, omgevingsdienst en provincie. Met de invoering van de Omgevingswet worden verscheidene bodemtaken overgedragen die tot dusverre vanuit de Wet bodembescherming waren ondergebracht bij de Provincie (gedelegeerd aan de Omgevingsdienst). Een deel van deze taken wordt door de gemeente zelf uitgevoerd en wordt bij het cluster Omgevingskwaliteit ondergebracht, en een deel komt bij de Omgevingsdienst te liggen. Het gaat daarbij om reeds in uitvoering zijnde bodem(sanerings)locaties, als gevolg van overgangsrecht, en daarnaast het toezicht en handhaving in het kader van het Besluit bodemkwaliteit (voor toepassing van grond en bouwstoffen).	De herschikking loopt volgens schema, maar is de overdracht is door uitstel doorgeschoven naar 1 juli 2023. Wel moet in overleg met de Omgevingsdienst nog duidelijk worden hoe groot het gemeentelijk bodemtakenpakket exact zal worden en wat daar de financiële consequenties precies zullen zijn. Een gedeelte wordt door de gemeente en een deel door de omgevingsdienst uitgevoerd. Op dit moment is onduidelijk welke middelen door het rijk beschikbaar worden gesteld.
c. In 2022 zal verder gewerkt worden aan het geluidssaneringsprogramma. De laatste woningen van de A- en B lijsten zijn in 2021 onderzocht of deze in aanmerking komen voor gevelsanering. Hiernaast worden de huidige projecten in 2022 voortgezet en afgerond. Met de provincie blijven we in overleg over het nemen van maatregelen langs de N206, om gezamenlijk te onderzoeken of en welke maatregelen langs deze weg te nemen zijn om de geluidsbelasting op de hoogst belaste woningen te verminderen. In het kader van de Europese richtlijn omgevingslawaaï zal in 2022 een nieuw geluidsbelasting kaart worden vastgesteld en aan de hand van deze kaart gestart met het opstellen van een nieuw actieplan geluid.	De uitvoering van het programma vordert gestaag. Door de oplopende wachttijden bij het Ministerie en drukte bij de aannemers is er wel vertraging op de huidige planning en zal het geluidssaneringsprogramma ca. 2 jaar vertraging oplopen.
2. Verduurzaming van het energiegebruik (besparing gebruik en duurzaam opwekken energie) met als doel een energieneutrale gemeente in 2050.	
a. Het ontwikkelen en uitwerken van een Regionale Energie Strategie met en voor de regio door: 1) Het verder uitwerken RES	Zowel lokaal als regionaal is in diverse werkgroepen binnen de regio Holland Rijnland verder gewerkt aan het ondersteuningsprogramma RES, en de voorbereiding naar vaststelling van RES 2.0.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
2) Het onderzoeken van mogelijkheden alternatieve opwek van energie	In 2022 hebben voorbereidende onderzoeken en gesprekken plaatsgevonden over ontwikkeling van alternatieve warmte- en energiebronnen zoals geothermie en restwarmte. Daarnaast is in samenwerking met de Katwijkse Energie Coöperatie het eerste zonnepanelenproject gestart op het dak van de sportaccommodatie aan de Krom (Schietvereniging/AVR) waaraan meerdere inwoners uit onze gemeente hebben deelgenomen.
3) Afronden Lokale Energie Strategie (LES)	In verband met mondiale ontwikkelingen en de stijgende energieprijzen is de focus in 2022 verlegd naar bestrijding energiearmoede. Afronding van de LES is doorgeschoven naar 2023. Wel is voorbereidend onderzoek gedaan naar de ontwikkeling van de lokale vraag naar energie en de opwekkingsmogelijkheden.
b. Het ontwikkelen van een transitievisie warmte (TVW) voor Gemeente Katwijk samen met partners door uitwerking van de TVW, inclusief regionale samenwerking (Leidse regio en DBS), met inzet van rijksmiddelen	De focus is verlegd naar meer besparen en isoleren, mede in relatie tot het terugdringen van energiearmoede. De samenwerking binnen de Leidse Regio en Duin- en Bollenstreek voor het onderzoeken naar collectieve warmtevoorziening is voortgezet.
c. Het stimuleren en aanjagen van de lokale energietransitie bij ondernemers en bewoners door: 1) Uitvoeren van verbeterd toezicht op energiebesparing bij bedrijven	Bewoners: In verband met mondiale ontwikkelingen en de stijgende energieprijzen is de focus, en daarmee inzet en capaciteit in 2022 verlegd naar bestrijding energiearmoede. Ondernemers: Het stimuleren van verdere verduurzaming bij ondernemers en bedrijven heeft door de focus op bestrijding energiearmoede minder aandacht gehad. Bedrijven: Voor ieder kantoor- en bedrijfsgebouw vanaf 100 vierkante meter is per 1 januari 2023 het energielabel C verplicht. In samenwerking met ODPW is de monitoring hiervan opgestart.
2) Uitvoeren energieprogramma	In verband met prioriteitstelling bestrijding energiearmoede is het vooronderzoek Zon op parkeerplaatsen nog niet uitgevoerd. Een aantal zaken binnen de uitvoering van het energieprogramma heeft wel plaatsgevonden: • Diverse onderzoeken • Ondersteuning lokale initiatieven. • coördinatie energielabel C kantoren. • Wijk aanpak isolatie m.b.v. energieambassadeurs • Adviesgesprekken door energieambassadeurs
3) Voortzetting verduurzaming eigen vastgoed (incl IHP)	Het verplichte energielabel C geldt ook voor gemeentelijk vastgoed. Hieraan wordt voldaan. Daarnaast is in samenwerking met de Katwijkse Energie Coöperatie het eerste zonnepanelenproject gestart op het dak van gemeentelijk vastgoed. Fase 2 van verduurzaming van gemeentelijk vastgoed is in 2022 afgerond. De voorbereidingen voor fase 3 zijn gestart

Wat waren we van plan?

2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt

7.5 Begraafplaatsen

1. Voldoende begraafcapaciteit.

- a. In 2022 willen wij de begraafadministratie volledig op orde hebben. Dit doen wij door tijdig rechthebbenden aanschrijven en de laatste ontbrekende rechthebbenden op te sporen. Daardoor worden grafrechten ontvangen en ontstaat begraafcapaciteit als rechthebbenden afzien van graven.
- De wettelijke voorbereidingen voor een ruiming zijn uitgevoerd. De meervoudige onderhandse aanbesteding voor een uitvoerende aannemer moet nog plaatsvinden. De werkzaamheden zijn in 2022 gestart.. In 2023 Q2 wordt de aanbesteding gestart, het budget hiervoor is bij de najaarsrapportage overgeheveld naar 2023.

Verbonden partijen

In de onderstaande tabel staan de verbonden partijen die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Naam verbonden partij	Taakveld
GR Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden	7.1 Volksgezondheid
GR Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek	7.3 Afval
GR Omgevingsdienst West-Holland	7.4 Milieubeheer
GR Holland Rijnland	7.4 Milieubeheer

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU					
7.1 Volksgezondheid	5.303	5.368	3.748	3.974	-226
7.2 Riolering	3.016	2.872	2.801	2.697	103
7.3 Afval	6.554	6.525	6.488	6.858	-371
7.4 Milieubeheer	2.646	2.326	3.192	2.783	409
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	388	449	443	433	10
Totaal - Lasten	17.907	17.540	16.671	16.746	-75
7.1 Volksgezondheid	518	553	365	610	245
7.2 Riolering	5.046	4.858	4.882	4.823	-59
7.3 Afval	9.123	9.395	9.380	9.688	307
7.4 Milieubeheer	355	-	138	126	-12
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	338	321	321	334	13
Totaal - Baten	15.379	15.126	15.085	15.580	495
Saldo baten -/- lasten	-2.528	-2.414	-1.586	-1.166	420
0.10 Toevoeging aan reserve	223	-	240	240	-
Totaal - Lasten	223	-	240	240	-
0.10 Onttrekking aan reserve	1.273	119	573	600	27
Totaal - Baten	1.273	119	573	600	27
Mutaties reserves	1.050	119	334	361	27
Saldo inclusief mutaties reserves	-1.478	-2.295	-1.252	-805	447

Analyse verschillen (bedragen * € 1.000 - = nadeel / + = voordeel)

7.1 Volksgezondheid	i/s
Hogere uitgaven dan geraamd voor stimuleringsportdeelneming gezonde leefstijl door onjuiste verwerking van begrotingswijzing. Dit nadeel wordt opgeheven door een voordeel op de baten (zie onder)	-225
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	26 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-2 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-25 i
Totaal lasten	-226
Hogere inkomsten dan geraamd voor stimuleringsportdeelneming gezonde leefstijl door onjuiste verwerking van begrotingswijzing. Dit voordeel wordt opgeheven door een nadeel op de lasten (zie boven)	225
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	20 i
Totaal baten	245

7.2 Riolering	i/s
Huisaansluitingen: Deze post is geheel afhankelijk van de vraag. In 2022 zijn er minder aanvragen, derhalve lagere kosten, waar tegenover ook minder opbrengsten staan. Jaarlijks fluctuerende aanvragen zorgen voor een plus of min resultaat op deze post.	63 i
Onderhoud kolken: We hebben vertraging in de uitvoering van de kolken door een externe partij.	37 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	10 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-8 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	- i
Totaal lasten	103
Huisaansluitingen: Deze post is geheel afhankelijk van de vraag. In 2022 zijn er minder aanvragen, derhalve lagere opbrengsten, waar tegenover ook minder kosten staan. Jaarlijks fluctuerende aanvragen zorgen voor een plus of min resultaat op deze post.	-82 i
Onttrekking aan de egalisatievoorziening riolering (= nadelig saldo wordt aan de voorziening onttrokken).	148 i
Rioolrechten: de opbrengst van de rioolrechten wordt beïnvloedt door de mutatie van het aantal (niet) woningen en het waterverbruik. Door het lagere aantal aansluitingen is ook de opbrengst lager.	-128 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	3 i
Totaal baten	-59

7.3 Afval	i/s
VANG doelstellingen(van afval naar grondstoffen): In 2022 is er door het plotseling wegvallen van de externe projectleider en de uitstel van het project € 170.000 minder uitgegeven (waaronder € 45.000 inhuur). Dit zal in 2023 leiden tot hogere uitgaven om de vertraging in te halen. De niet uitgegeven middelen 2022 worden verrekend met de (dotatie) voorziening afval.	126 i
Dotatie aan de egalisatievoorziening afval (= voordelig saldo wordt in voorziening gestort). De dotatie is in de begroting verwerkt aan de baten en aan de lastenkant, derhalve aan beide kanten een mutatie.	-565 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	14 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	88 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-34 i
Totaal lasten	-371
Vergoeding papier: Opbrengst bedraagt een krappe 30% hoger dan in 2021, o.m. door +20% meer kilo's opgehaald in de eerste 3 kwartalen. De prijsontwikkeling was fors gunstig, met een toppunt in de zomermaanden van 2022, waarin +35% meer kilo's zijn ingezameld.	123 i
Vergoeding plastic: Vergoeding per ton is dalende, daar tegenover staat hogere kilo's door o.m. de verspreide PMD containers in het vierde kwartaal.	36 i
Afvalstoffenheffing: o.a. door de mutatie van het aantal woningen is voor 2022 sprake van een lagere opbrengst afvalstoffenheffing dan begroot.	-103 i
Onttrekking aan de egalisatievoorziening afval (= voordelig saldo wordt in voorziening gestort). De dotatie is in de begroting verwerkt aan de baten en aan de lastenkant, derhalve aan beide kanten een mutatie.	250 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	1 i
Totaal baten	307

7.4 Milieubeheer	i/s
Geluidsaneringsprojecten: Niet alle saneringswoningen in de Rijnstraat hebben gebruik gemaakt van de subsidieregeling en daardoor zijn er minder gevelmaatregelen uitgevoerd dan vooraf geraamd. (zie ook baten 7.4)	35 i
Duurzaamheid: I.v.m. prioritering van werkzaamheden door focus op isoleren, besparen en bestrijding van energiearmoede zijn reguliere werkzaamheden niet uitgevoerd of doorgeschoven naar 2023.	52 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	264 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	42 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	16 i
Totaal lasten	409
Geluidsaneringsprojecten: Er zijn minder kosten gemaakt. Deze kosten worden gedekt door een subsidie van het Rijk. Lagere kosten betekent ook een lagere subsidie. (zie ook lasten 7.4)	-35 i

Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	23 i
Totaal baten	-12

7.5 Begraafplaatsen en crematoria	i/s
Begraafplaatsen - onderhoud: Er is in 2022 meer onderhoud uitgevoerd door eigen inzet, waardoor er minder onderhoud door derden uitgevoerd.	44 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-55 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	- i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	21 i
Totaal lasten	10
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	13 i
Totaal baten	13

Mutaties reserves	i/s
Totaal lasten	0
Reserve aardgasvrije wijken: er is meer besteed aan het project Hoornes Aardgasvrij waardoor de onttrekking uit de reserve ook hoger is.	27 i
Totaal baten	27

3.2.8 Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Voor dit programma zijn er 20 beleidsdoelen waarover wordt gerapporteerd.
De score is 15 x groen en 5 x rood. Per taakveld worden de beleidsdoelen toegelicht.

Beleidsverantwoording

Wat waren we van plan?		2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
8.1 Ruimtelijke Ordening		
1. Gestalte geven aan (het eerste deel van) de titel van onze Omgevingsvisie: 'Zelfverzekerd in de regio' door waar nodig ruimtelijke vraagstukken op regionaal niveau af te stemmen en aan te pakken; lokaal wat kan, regionaal als dat nodig is en/ of meerwaarde heeft.		
a. Om de titel van onze Omgevingsvisie: 'Zelfverzekerd in de regio' gestalte te geven zullen we strategische allianties in de regio vormen om de voor Katwijk belangrijke onderdelen van de Regionale Omgevingsagenda Holland Rijnland en de Strategische Agenda Ruimte Duin- en Bollenstreek nader uit te werken en onder de aandacht van hogere overheden te brengen. Dit doen we aan de hand van de voor beide documenten opgestelde uitvoeringsprogramma's.		In de Duin- en Bollenstreek is de evaluatie van de Integrale Structuurvisie Greenport (ISG) van start gegaan als eerste stap op weg naar een duurzame Greenport. In Holland Rijnland werken we aan een verdiepingsslag van de Regionale Omgevingsagenda (ROA) om tot een integraal gebiedsgericht uitvoeringsprogramma te komen voor de verstedelijkingsopgave van de westflank (Zee tot Zoeterwoude) van de verstedelijkingsas rond de Oude Rijn.
2. Voor Katwijk is het doel - als belangrijke speler in een sociaaleconomisch krachtige regio – om 8.000 woningen te realiseren inclusief de 5.600 woningen in Valkenhorst. Katwijk heeft de ambitie deze opgave innovatief vorm te geven met duurzame oplossingen voor aantrekkelijke en gezonde woongebieden, goede vestigingscondities voor ondernemers en een gevarieerd aanbod voor recreatie en sport. Versterken van de kwaliteit van de leefomgeving én aansluiten op wensen van bewoners, ondernemers en markt.		
a. <i>Valkenhorst en andere ontwikkelingen:</i> - De procedure van het bestemmingsplan voor Woongebied Valkenhorst wordt afgerond, we vullen de kaders op basis waarvan de vergunningen voor de eerste woningen verleend kunnen worden verder aan. - Ruimtelijke kaders voor Zijlhoek/De Woerd worden opgesteld - Omgevingsplan Mient Kooltuin wordt opgesteld Naast Valkenhorst werken we aan de versnelling van de ontwikkeling van verschillende binnenstedelijke locaties.		Het bestemmingsplan voor Woongebied Valkenhorst is voor de zomer vastgesteld. Op dit moment loopt de beroepsprocedure bij de Raad van State. De gebiedsvisie Valkenburgse Meer, Zijlhoek en De Woerd en Tjalmastrook is in september vastgesteld. Het omgevingsplan voor Mient Kooltuin is in voorbereiding.
3. We werken vanaf 1 juli 2022 volgens de Omgevingswet met actuele gemeentelijke instrumenten en werkmethoden. Doel van de Omgevingswet is het in onderlinge samenhang: bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit;		

b. doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de fysieke leefomgeving ter vervulling van maatschappelijke behoeften. De zogeheten keten Beleid – Vergunningen, Toezicht en Handhaving is op het moment van inwerkingtreding klaar om samen met de andere organisatieonderdelen te voldoen aan de nieuwe eisen van de wet en ambities van de gemeente daarin. Vanaf het moment van inwerkingtreden voeren we ook de transitie uit van het instrumentarium. Concreet werken we het Omgevingsplan van rechtswege (bestaande uit de bestemmingsplannen en beheersverordeningen per 1 juli 2022) om naar een nieuw integraal gemeentedekkend Omgevingsplan. We doen dat stapsgewijs aan de hand van het door de raad vaststelde transitieplan.	
a. Omgevingsvisie Katwijk is in 2021 geactualiseerd en voorzien van een uitgewerkt beoordelingskader en uitvoeringsprogramma. Bij het werken met de omgevingsvisie houden we bij of het instrument beleidsmatige of technische actualisatie behoeft. Aan de hand daarvan bekijken we of en zo ja wanneer eventuele actualisatie nodig is.	De Omgevingsvisie is nog actueel.
b. Door ontwikkelen en actueel houden van het RAK als informatiebron voor de Katwijkse leefomgeving. Door het werken met het RAK wordt steeds duidelijker welke informatie van belang is, welke informatie nog wordt gemist en welke vorm en techniek goed werkt. Aan de hand van deze ervaringen wordt het instrument verder ontwikkeld.	Doorontwikkeling van de RAK heeft vertraging opgelopen door capaciteitstekort data- en GIS-specialisten. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het niet gelukt om de vacature te vullen.
c. Omgevingsplan: Op basis van het in 2021 opgeleverde transitiedocument (plan van aanpak) wordt stapsgewijs het gebiedsdekkende omgevingsplan opgesteld en actueel gehouden. In 2021 hebben we hiervoor pilots uitgevoerd. In 2022 werken we aan twee deelplannen. Voor eind 2029 dient het omgevingsplan compleet te zijn.	Door capaciteitstekort is tot nu toe alleen een start gemaakt met Mient Koolduin. Deelplan Hoornes wordt voorbereid.
d. Omgevingstafel en intake tafel: de omgevingstafel en intake tafel staan voor integraal en transparant adviseren aan initiatiefnemers; Deze werkvormen gaan van experiment naar vaste adviespraktijk voor de meer complexe aanvragen.	Het proces rond omgevingstafel en intake tafel wordt doorlopend verbeterd. Het proces van de omgevingstafel en intake tafel wordt wekelijks gemonitord om de voortgang en obstakels te bespreken. Hierdoor is het proces in grote lijnen op orde en werken we aan verbetering op detailniveau. De focus ligt nu vooral op het behalen van de afgesproken termijnen en het sturen op een correct, volledig en afgewogen advies.
e. Omgevingsloket Online (Digitaal Stelsel Omgevingswet): de regels van het Omgevingsplan worden vertaald naar zogenaamde toepasbare regels en vastgelegd in het Digitaal Stelsel Omgevingswet. De opbouw daarvan loopt parallel aan de ontwikkeling van het Omgevingsplan.	Er is een inventarisatie gemaakt hoever gemeente Katwijk nu is met de toepasbare regels voor de topactiviteiten. Er wordt nu gewerkt aan wat volgens de “minimale eisen” nodig is.
f. Verdere ontwikkeling in de lijn: tot eind 2021 is de implementatie van de omgevingswet verlopen via een	De nieuwe datum voor inwerkingtreding is naar verwachting 1 juli 2023. Op dat moment moeten de minimale acties zijn uitgevoerd die door de landelijke

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
programma-aanpak. Vanaf 2022 is de verdere transitie volledig voor de lijnorganisatie. Laatste overdracht vindt in het eerste kwartaal van 2022 plaats. Zolang de transitie duurt (tot uiterlijk 2030), moet rekening worden gehouden met extra werkzaamheden vanwege de geleidelijke ombouw van de instrumenten (vooral omgevingsplan). Ook de organisatieontwikkeling loopt daarin geleidelijk mee. Voor afstemming en de frictie worden de beschikbaar gestelde extra middelen ingezet.		programmaorganisatie en de VNG zijn aangegeven. We liggen nog op koers, maar er is het laatste kwartaal nog behoorlijk wat werk te verzetten. Van het rijk ontvangen we via de septembercirculaire de noodzakelijk invoeringsmiddelen voor dit jaar en de komende jaren (tot 2025). De middelen die we hiervoor zelf hebben gereserveerd zullen daarop in mindering worden gebracht. Omdat de planning van uitgaven over de jaren zal verschillen en het incidentele middelen betreft, wordt overheveling voorgesteld (zie ook kaderbrief). De eerste stappen om de verder implementatie in de lijn te verankeren zijn gezet. De programma-organisatie wordt tot 1 juli 2023 stapsgewijs afgebouwd.

Wat waren we van plan?	2022	Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		
Het voeren van grondbeleid is geen doel op zich, maar ondersteunend aan de realisatie van gemeentelijke beleidsdoelen, onder andere volgend uit de omgevingsvisie en / of de maatschappelijke agenda. De grondexploitaties zijn met name ondersteunend aan de taakvelden 3.2 Economie / fysieke bedrijfsinfrastructuur (ontwikkeling Klei-Oost Zuid) en 8.3 Wonen en bouwen. Onder dit laatste taakveld valt het beschikbaar stellen van bouw kavels voor woningbouw.		
a. Het aantal gemeentelijke grondexploitaties neemt af. Er wordt meer overgelaten aan particulier initiatief. Als gevolg hiervan neemt ook de uitgifte van bouw kavels af.		In 2022 is voor het project Kleipetten – Zuid een nieuwe grondexploitatie geopend. Het aantal grondexploitaties is daarmee met één toegenomen tot 6.
b. In 2022 is de uitgifte van 21 bouw kavels voorzien in het project De Horn en eveneens 21 in het project Hof Korte Vaart.		De betreffende bouw kavels in het project De Horn zijn onderdeel van onderhandelingen over zelfrealisatie. Deze bouw kavels maken dan geen onderdeel meer uit van de grondexploitatie De Horn. De grondexploitatie is hierop bij het MPG 2023 aangepast. De planning van het project Hof Korte Vaart is aangepast omdat het binnen de aanvankelijke randvoorwaarden, waaronder handhaving oud schoolgebouw, niet haalbaar bleek. Het MPG 2023 is hierop aangepast. Voor de zomer wordt duidelijk of het project nu wel haalbaar is en kan een realisatieovereenkomst met de projectpartners worden gesloten.
c. In Rijnsoever – Noord zullen de laatste woningen worden opgeleverd en kan het woonrijpmaken worden afgerond.		De oplevering van de woningen loopt nog door in 2023 waardoor ook het woonrijpmaken nog in 2023 doorloopt.
d. Voor het project bouw kavel aan de Van Lierestraat zullen de voorbereidingen worden voortgezet om de bouw kavel voor het woon-zorg complex te kunnen leveren waarna de bouw kan starten.		De planning bleek te optimistisch te zijn. Uit nadere afstemming met de planning van de opleveringen van de nieuwe schoolgebouwen blijkt dat de bouw kavel voor het woon-zorgcomplex pas begin 2024 kan worden geleverd.
e. Voor het project Kleipetten Zuid zal verder worden gewerkt aan de noodzakelijke voorbereidingen.		Het uitwerkingsplan is 22 november door college vastgesteld. De keuze is gemaakt voor het model met 192 woningen.

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
8.3 Wonen en bouwen	
1. Ten minste voorzien in de lokale behoefte van de gemeente: 2.600 woningen tot 2030 en nog eens 1.400 woningen tot 2040.	
a. Projectmatig uitvoering geven aan woningbouwplannen in Gebiedsontwikkeling Valkenhorst, Rijnsoever-Noord (144), Hoornes Noordoost fase 2a (113), Havenscharnier (ca. 300), Zanderij (55), Zeehospitium (95), De Horn (ca. 200), Petronella van Saxenstraat fase 2 (117), Hof van Rijnsburg (87), Hof Korte Vaart (22), Frederiksoord-Zuid (164), Greenportwoningen (17), Uxem (55) en bij gebleken haalbaarheid Kleipetten-Zuid (182).	In 2022 zijn 296 nieuwe woningen opgeleverd. Bij alle woningbouwplannen is voortgang geboekt en is de realisatie van woningen dichterbij gekomen, waaronder: • Bouw (Rijnsoever-Noord, Zanderij, De Horn, P. van Saxenstraat, Hof van Rijnsburg, Mezenlaan) • Bestemmingsplan (Valkenhorst, Hoornes Noordoost, De Horn) • Gebiedsvisie (Havenscharnier, Valkenburgse Meer e.o) • Intentieovereenkomst (Havenscharnier, Hoornes Noordoost, Hof Korte Vaart, Uxem) • Uitwerkingsplan (Kleipetten-Zuid) • Proces omgevingsvergunning (Frederiksoord Zuid) Sommige plannen wachten op de uitkomsten van de Impactanalyse naar de effecten van woningbouw op mobiliteit, stikstof, leefbaarheid en voorzieningen.
b. In de Verdichtingsvisie wordt vanuit het beginsel van een gezonde groei van onze gemeente bepaald op welke locaties de woningbouwopgave in Katwijk kan landen en op welke wijze de verdichting tegen het licht van een kwalitatief goede leefomgeving vorm kan krijgen.	De Verdichtingsvisie is in mei door de raad vastgesteld, waarin meerdere ontwikkelclusters en hogere bouw in Katwijk gedefinieerd zijn.
c. Het prioriteren en aanjagen van kansrijke woningbouwinitiatieven, door opgavegericht te werken aan de versnelling van de woningbouw, door aan de Intaketafel integraal initiatieven te beoordelen en actief verder te brengen en door aan de Samenwerkingstafel Woningbouw ontwikkelaars te stimuleren gezamenlijk tot het juiste woningbouwprogramma te komen.	Meerdere zogeheten kritische succesfactoren blijken randvoorwaardelijk en daardoor mogelijk ook belemmerend voor de voortgang van (betaalbare) woningbouw (stikstof, mobiliteit, nutsvoorzieningen, aandeel betaalbaarheid, geluid, hogere bouwkosten (personeel en materiaal)). De 13 regiogemeenten en Holland Rijnland hebben met het Rijk en de provincie afspraken opgesteld in de Regionale Realisatieagenda, die Q1 van 2023 ondertekend gaat worden, om die succesfactoren gezamenlijk aan te pakken.
d. Actief inspelen op nieuwe wetgeving en subsidies die vanuit Rijk en provincie worden ingezet om de woningbouw aan te jagen en bij te dragen aan ambities op het gebied van sociale woningbouw, wonen en zorg, duurzaamheid/ circulariteit.	In 2022 is voor een aantal woningbouwprojecten een subsidieaanvraag ingediend om zo de woningbouwprojecten te kunnen versnellen of meer betaalbare woningen in de projecten te kunnen toevoegen. In 2022 zijn voor de projecten Hoornes- Noordoost en Uxem subsidies toegekend. Een aanvraag voor een subsidie voor de projecten Windvang De Krulder en Groen van Prinstererweg zijn nog in behandeling.
e. Uitvoering geven aan de beschikbare instrumenten (doelgroepenverordening, zelfbewoningsplicht en erfpachtconstructies) om te sturen op betaalbare woningen, de instandhouding van de bestaande woningvoorraad (opkoopbescherming,	Op 17 februari 2022 heeft de gemeenteraad het beleidskader Gebruik Woonruimte vastgesteld. De uitgangspunten van het beleidskader zijn uitgewerkt in de concept huisvestingsverordening van de gemeente Katwijk. In deze huisvestingsverordening zijn regels zijn voor het gebruik van woningen (zoals het splitsen, het onttrekken, het samenvoegen en het verhuren van woningen)

Wat waren we van plan?	2022 Toelichting wat hebben we gedaan/bereikt
huisvestingsverordening) en het uitbreiden van de toezicht en handhaving op naleving van het beleid in de praktijk.	opgenomen. Ook wordt met de Opkoopbescherming het opkopen van woningen door beleggers tegengegaan. De huisvestingsverordening met de nota van beantwoording op de zienswijzen wordt in het eerste kwartaal van 2023 ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad. In 2022 heeft het college besloten om ontwikkelende partijen te stimuleren tot het toepassen van koop- en erfpachtconstructies om zo bij te dragen aan het verhogen van het aandeel betaalbare koopwoningen en deze langdurig te behouden voor de doelgroep. Dergelijke constructies worden onvoldoende verkend en zijn nog niet toegepast in bouwplannen.
2. Mensen kunnen in alle levensfasen in hun wijk terecht, wat inhoudt dat we in alle wijken willen toewerken naar een gevarieerd woningaanbod: koop en huur, van sociaal tot duur, al dan niet met zorg of met zorg nabij.	
a. Actieplan Wonen en Zorg. Op grond van de in 2021 op te stellen woonzorganalyse wordt samen met de ketenpartners de praktische aanpak bepaald om de mismatch tussen de groeiende vraag en het bestaande aanbod aan woonzorgvormen voor senioren en kwetsbare doelgroepen te overbruggen.	In 2022 zijn flinke stappen gezet in het opstellen van het Actieplan Wonen Zorg en Welzijn. De eerste 3 bijeenkomsten met zorgpartijen, corporatie, ontwikkelaars, welzijnsinstellingen en vertegenwoordigers uit de doelgroep hebben geleid tot een veelheid aan maatregelen die verder geconcretiseerd dient te worden en in de tijd moet worden uitgezet om ook tot een realistische aanpak te komen. Het actieplan wordt naar verwachting in juni 2023 afgerond.
b. Met Dunavie en SHD wordt verder uitvoering gegeven aan de Prestatieafspraken 2021-2024, met aandacht voor de gezonde ontwikkeling van de sociale woningvoorraad.	In december zijn de Prestatieafspraken voor 2023 vastgesteld en ondertekend.

Wat zijn de verbonden partijen?

In de onderstaande tabel staan de verbonden partijen die te maken hebben met de uitvoering van dit programma. Voor gedetailleerde informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Naam verbonden partij	Taakveld
GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland	8.1, 8.2 en 8.3
Greenport Ontwikkelingsmaatschappij	8.1, 8.2 en 8.3

Wat heeft het gekost?

	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2022 verschil
PROGRAMMA 8 VHV, RO EN STEDELIJKE VERNIEUWING					
8.1 Ruimtelijke ordening	6.684	3.279	6.654	7.805	-1.151
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	8.059	6.548	4.104	1.498	2.607
8.3 Wonen en bouwen	3.056	2.799	3.079	3.343	-264
Totaal - Lasten	17.799	12.626	13.837	12.646	1.192
8.1 Ruimtelijke ordening	3.367	1.534	3.915	4.052	137
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	9.650	7.060	4.545	1.667	-2.878
8.3 Wonen en bouwen	2.256	2.464	2.445	2.375	-70
Totaal - Baten	15.273	11.058	10.905	8.093	-2.811
Saldo baten -/- lasten	-2.526	-1.568	-2.933	-4.552	-1.620
0.10 Toevoeging aan reserve	4.058	789	3.622	2.885	737
Totaal - Lasten	4.058	789	3.622	2.885	737
0.10 Onttrekking aan reserve	2.989	235	2.563	2.442	-121
Totaal - Baten	2.989	235	2.563	2.442	-121
Mutaties reserves	-1.069	-554	-1.059	-443	616
Saldo inclusief mutaties reserves	-3.595	-2.122	-3.992	-4.995	-1.004

Analyse verschillen (bedragen * € 1.000 - = nadeel / + = voordeel)

8.1 Ruimtelijke ordening	i/s
Unmanned Valley: De onderbesteding is ontstaan doordat er in 2022 minder innovatie vouchers zijn verstrekt aan bedrijven die zijn gerelateerd aan Unmanned Valley. Door de verlenging van de looptijd van de EFRO subsidieregeling zijn er nog diverse aanvragen die nog worden beoordeeld waarna de daadwerkelijke toekenning van de vouchers is verplaatst naar 2023. (Zie ook lagere baten en de onttrekking reserve BSI).	186 i
Frederiksoord zuid: de aanvang van de bouw is vertraagd als gevolg van wijziging van woningtypes. De procedures liepen daardoor uit, daarom zijn er nog geen plankosten gemaakt. Ook de afdracht aan de voorziening bovenwijken heeft nog niet plaatsgevonden, omdat contractueel is overeengekomen dat deze bij aanvang van de bouw in rekening gebracht wordt.	557 i
Trappenberg Kloosterschuur: Om fiscale redenen koopt de gemeente de te ontwikkelen percelen aan. Hiertoe wordt tegelijkertijd met de aankoop van derden een koopovereenkomst met de GOM gesloten. Op basis hiervan verstrekt de GOM de gemeente een vooruitbetaling op de toekomstige levering. Deze vooruitbetaling is even hoog als de aankoop van het betreffende perceel, waardoor de transactie voor de gemeente budgetneutraal verloopt. Abusievelijk was dit niet begroot. (zie ook toelichting 8.1 baten)	-1.649 i
Hof van Rijnsburg: als gevolg van vertraging in de oplevering door de aannemer verschuift een deel van de werkzaamheden en een deel van de werkzaamheden is uitgevoerd door inhuur derden. Deze post geeft dan ook een overschrijding te zien, zie onderstaand inhuur.	86 i

Het werkbudget Gebiedsontwikkeling Valkenhorst bestaat uit diverse werkzaamheden (en kostensoorten) zoals uitbestede werkzaamheden, externe advisering salaris en inhuur. In 2022 is in totaal 2.476 mln aan lasten geraamd en 2.494 uitgegeven.

542 i

De uitgaven zijn geraamd naar per project en aard van de kosten.

Totaal uitgaven GOV	<u>budget</u>	<u>realisatie</u>	<u>verschil</u>
Algemeen projectmanagement	1.264	1.123	141
Mient Kooltuin	219	301	-82
Woningbouwlocatie Valkenhorst	727	765	-38
Valkenburgse Meer	266	305	-39
	2.476	2.494	-18
Totaal uitgaven GOV naar kostensoort			
Op overige kosten	979	437	542
Op salarissen en inhuur	1.498	2.057	-559
	2.476	2.494	-18

Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten

-121 i

Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten

-617 i

Overige verschillen kleiner dan € 50.000

-135 i

Totaal lasten

-1.151

Unmanned Valley: De hoogte van de in 2022 te verantwoorden EFRO subsidie is direct gerelateerd aan de hoogte van de declarabele kosten die in 2022 ten laste van het projectbudget zijn geboekt. Door een beperktere aanwending van de voucherregeling komt de dekking uit de EFRO subsidie in 2022 ook lager uit. Over de totale looptijd van het project gezien heeft dit echter geen invloed op de hoogte van de subsidie. (zie ook lasten 8.1 en reservemutatie BSI).

-72 i

In de Najaarsbestuursrapportage 2022 is geconstateerd dat binnen GOV voor een bedrag van € 1,8 miljoen aan werkzaamheden nog niet is uitgevoerd en naar 2023 wordt doorgeschoven. Deze verschuiving heeft ook invloed op de geplande opbrengsten. De begrote opbrengsten hadden neerwaarts moeten worden bijgesteld. Er is door de vertraging € 0,315 miljoen minder aan voorbereidingskosten doorbelast. Verwacht wordt dat dit gecompenseerd kan worden in 2023.

-315 i

Frederiksoord zuid: de aanvang van de bouw is vertraagd. Contractueel is afgesproken dat de bijdrage, inclusief bijdrage ruimtelijke ordening en voorziening bovenwijks, in rekening gebracht zou worden bij de aanvang van de bouw. (zie ook reserve mutatie BSI, lasten).

-1.060 i

Trappenberg Kloosterschuur: Om fiscale redenen koopt de gemeente de te ontwikkelen percelen aan. Hiertoe wordt tegelijkertijd met de aankoop van derden een koopovereenkomst met de GOM gesloten. Op basis hiervan verstrekt de GOM de gemeente een vooruitbetaling op de toekomstige levering. Deze vooruitbetaling is even hoog als de aankoop van het betreffende perceel, waardoor de transactie voor de gemeente budgetneutraal verloopt. Abusievelijk was dit niet begroot. Zie ook toelichting 8.1 lasten.

1.649 i

De afgelopen twee jaar is gewerkt aan een integrale gebiedsvisie met randvoorwaarden. Binnen dit gebied zijn drie ontwikkelplots aangewezen die de komende jaren ontwikkeld kunnen worden. Het maken van de gebiedsvisie Havenscharnier heeft tot en met 31 december 2022 € 192.000,- gekost. Voor twee van de drie ontwikkelplots zijn intentieovereenkomsten gesloten om een deel van deze kosten te dekken. Met de eigenaar van de derde ontwikkelplot is geen overeenstemming bereikt over de intentieovereenkomst. Hierdoor kunnen we niet alle kosten (kosten gebiedsvisie ter inzage leggen; organiseren van een informatieavond en gesprekken met betrokken partijen) verhalen op de grondeigenaren Totaal niet verhaalbare kosten € 106.000.	-106 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	41 i
Totaal baten	137
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	
i/s	
Faseringsverschillen grondexploitaties: door een aantal langdurig lopende verwervingen treedt er vertraging op binnen o.a. grondexploitatie de Horn, zowel de verwervingen als wel de kosten voor het bouw- en woonrijpmaken schuiven door. Ook zijn er vertragingen als gevolg van langere procedures bouw, verkeersonderzoeken en stikstof, o.a. bij grondexploitatie Rijnsoever Noord en Hof de Korte Vaart.	2.393 i
Het saldo van baten en lasten van de complexen en projecten wordt jaarlijks met de balans verrekend en leidt tot toe- en afnames boekwaarden van de grondposities, dit onder aftrek van de tussentijdse winstnemingen.	556 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-245 i
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-100
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	3 i
Totaal lasten	2.607
Faseringsverschillen grondexploitaties: binnen de grondexploitatie de Horn is de verkoop van een aantal kavels doorgeschoven naar 2023. Daarnaast zijn er nog geen opbrengsten gerealiseerd binnen een aantal deelgebieden van de Horn, vanwege moeilijke onderhandelingen.	-2.160 i
Het saldo van baten en lasten van de complexen en projecten wordt jaarlijks met de balans verrekend en leidt tot toe- en afnames boekwaarden van de grondposities, dit onder aftrek van de tussentijdse winstnemingen.	-750 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	32 i
Totaal baten	-2.878
8.3 Wonen en bouwen	
i/s	
Woningen onderhoud: Dit betreffen werkzaamheden aan een pand aan de Valkenburgseweg, waarbij noodlokalen zijn gesloopt en het perceel wordt herontwikkeld. Daarnaast zijn er verbouwingskosten om diverse ruimtes in een pand te creëren t.b.v. huisvesting bijzondere doelgroepen en overige.	-104 i

Wonen (beleid): De voorgenomen actualisering van de Woonagenda is verschoven naar 2023 om zo ook de beleidsuitgangspunten van de nieuwe Regionale Woonagenda (juni '23) te vertalen. Het actieplan Wonen, zorg en welzijn vraagt meer werk, de afronding vindt plaats in 2023. In 2023 zijn hiervoor voldoende middelen. Verder zijn de administratiekosten van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) dat onder meer de startersleningen verstrekt en beheert, lager uitgevallen.	66 i
Plan van aanpak impuls woningbouw: De uitvoering van de impactanalyse / onderzoek naar laadvermogen is een paar maanden vertraagd. Voorgesteld wordt een bedrag van € 55.000 over te hevelen naar 2023.	55 i
Grondaan- en verkoop Botenpad: aankoop van Rijksvastgoedbedrijf e.a. ten behoeve van ontwikkeling Dorpsweide en vervolgens verkoop aan bewoners. (zie ook 'baten').	-105 i
Extra advieswerk i.v.m. Beaumix en constructieberekeningen t.b.v. omgevingsvergunningen	-80 i
Salarissen: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten.	108
Inhuur: zie 4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten	-268
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	64 i
Totaal lasten	-264
Grondaan- en verkoop Botenpad: aankoop van Rijksvastgoedbedrijf e.a. ten behoeve van ontwikkeling Dorpsweide en vervolgens verkoop aan bewoners. (zie ook 'lasten')	105 i
Lagere opbrengst leges Wabo door minder vergunningsaanvragen.	-132 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000	-43
Totaal baten	-70
Mutaties reserves	i/s
Reserve Grondexploitatie: vanwege verschuiving van de verkopen binnen de grondexploitatie de Horn, heeft hier ook geen tussentijdse winstneming plaats gevonden. De storting in de reserve valt daardoor lager uit.	251 i
Reserve BSI: Bijdrage Ruimtelijke ontwikkeling (RO) Frederiksoord Zuid, contractueel is afgesproken dat bij de aanvang van de bouw de bijdrage RO in rekening zou worden gebracht. Gezien de vertraging is dit niet gebeurd en vind er ook geen storting in de reserve BSI plaats. (zie ook 8.1 baten).	530 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-44 i
Totaal lasten	737
Reserve BSI: lagere uitgaven voor project Unmanned Valley waardoor ook de onttrekking uit de reserve lager uitvalt. (zie ook 8.1 lasten en baten).	-90 i
Overige verschillen kleiner dan € 50.000.	-31 i
Totaal baten	-121

3.3 Paragrafen

3.3.1 Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen zijn te verdelen in belastingen en heffingen/rechten. Belastingen worden geheven zonder dat daar een direct aanwijsbare tegenprestatie van de overheid tegenover staat. De rijksoverheid heeft (limitatief) bepaald welke belastingen de gemeenten mogen heffen. Bij heffingen/rechten is er wel sprake van een benoemde tegenprestatie. De afnemer van de dienst betaalt een vergoeding voor de geleverde dienst.

De gemeente Katwijk heft een aantal belastingen en heffingen/rechten die tot de woonlasten worden gerekend: Onroerende-zaakbelastingen (OZB), Belastingen op Roerende Woon- en Bedrijfsruimten (BRWB), rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De meeste gemeenten hanteren deze indeling zodat onderlinge vergelijking (in de zogenaamde COELO-atlas) van de woonlasten mogelijk wordt.

De gemeente Katwijk kent daarnaast de volgende belastingen: hondenbelasting, parkeerbelastingen, precariobelasting en toeristenbelasting. Aan rechten heft gemeente Katwijk: begraafrechten, havengelden, leges, Bedrijfsinvesteringszone Zeezijde (BIZ) en marktgelden.

Rijksbeleid

Algemeen uitgangspunt is dat de gemeente geen eigen inkomenspolitiek voert. Artikel 216 van de Gemeentewet bepaalt, dat de raad besluit tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting. Hiervoor wordt een belastingverordening vastgesteld. De gemeentelijke belastingheffing is gebaseerd op de artikelen 220 tot en met 229 van de Gemeentewet. De heffingen/rechten mogen niet meer opbrengen dan de kosten die de gemeente maakt (maximaal 100% kostendekking). Er zijn landelijke richtlijnen waarin staat aangegeven welke kosten daarin betrokken mogen worden.

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)

Met ingang van 1 januari 2013 zijn de werkzaamheden met betrekking tot de heffing en invordering van de OZB, BRWB, parkeerbelasting (naheffingsaanslagen), hondenbelasting, precariobelasting, toeristenbelasting, marktgelden weekmarkt, havengelden, begraafrechten, afvalstoffenheffing en rioolheffing overgedragen aan de BSGR. In 2022 is ook de bijdrage voor de BIZ belegd bij de BSGR. Ook de taken die voortvloeien uit de Wet WOZ (waardering onroerende zaken) worden door de BSGR uitgevoerd.

Gemeentelijk beleid

Tariefbeleid

De inflatiecorrectie, die moet worden toegepast bij belastingen om de reële opbrengst gelijk te houden, is door de raad voor 2022 bepaald op 1,4%. Bij de vaststelling van de tarieven van de OZB en BRWB is rekening gehouden met de waardeinstijging van het onroerend goed. Voor de heffingen/rechten is zoveel mogelijk een kostendekkend tarief bepaald.

Kwijtscheldingsbeleid

De inwoners van Katwijk met de laagste inkomens kunnen voor 2022 kwijtschelding krijgen voor de lokale heffingen. De kwijtschelding beperkt zich tot de onderdelen OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De rekenmethode voor de bepaling van het bedrag van de kwijtschelding gaat uit van kosten die gesteld worden op 100% van de normbedragen voor de kosten van bestaan op basis van de Wet Werk en Bijstand.

Stand van zaken

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

In 2022 zijn de waarden van de onroerende zaken naar de waarde peildatum 1 januari 2021 per beschikking aan belanghebbenden bekendgemaakt op grond van de Wet WOZ. De OZB wordt voor woningen alleen geheven van de eigenaren.

Voor niet-woningen worden zowel eigenaren en gebruikers aangeslagen voor de OZB. De herwaardering van de onroerende zaken vindt jaarlijks plaats.

Bij de definitieve vaststelling van de tarieven OZB voor 2022 (raadsbesluit 20 januari 2022) is rekening gehouden met een waardeinstijging per 1-1-2021 (=waardepeildatum voor OZB 2022) ten opzichte van 1-1-2020 voor woningen van 7,35%. Voor niet-woningen is de waardedaling -1,11%, doordat het niet mogelijk is de tarieven achteraf te verhogen zijn de tarieven voor dit onderdeel niet aangepast.

Belastingen op Roerende Woon- en Bedrijfsruimten (BRWB)

De tarieven zijn op hetzelfde niveau vastgesteld als de OZB. Ook hier geldt dat het de belasting alleen wordt geheven van eigenaren. Alleen de eigenaren van woonschepen krijgen deze belasting opgelegd.

Rioolheffing

De kostendekkendheid van de rioolheffing is in de Begroting 2022 ingezet op 100%. Bij de berekening van de tarieven wordt rekening gehouden met het gebruik van de egalisatievoorziening rioolheffing. In de begroting 2022 is een onttrekking aan de voorziening opgenomen van € 375.913. De totale kosten (€ 4.810.617) vallen ten opzichte van de begroting (€ 4.415.000) met € 395.617 hoger uit. De opbrengst bedraagt € 4.287.000 en is € 128.000 lager dan geraamd (€ 4.415.000). Deze cijfers leiden tot een hogere onttrekking aan de voorziening van € 147.653.

Afvalstoffenheffing

Ook voor de afvalstoffenheffing geldt in principe een kostendekkend tarief. Bij de berekening van de tarieven wordt rekening gehouden met het gebruik van de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. In de begroting 2022 is een dotatie aan de voorziening opgenomen van € 167.900. De totale kosten (€ 7.676.000) vallen ten opzichte van de begroting (€ 8.512.000) met € 836.000 lager uit. De opbrengst bedraagt € 8.409.000 en is € 103.000 lager dan geraamd (€ 8.512.000). Deze cijfers leiden tot een dotatie aan de voorziening van € 733.000 (voordelig verschil t.o.v. de begroting € 565.100).

Toeristenbelasting

De tarieven voor toeristenbelasting zijn t.o.v. 2021 niet gewijzigd (€ 1,33 laag tarief en € 1,86 hoog tarief). Het onderzoek naar de afschaffing van de forfaitaire berekening is in 2021 afgerond en uitgewerkt in de, in december 2021 vastgestelde, belastingverordening toeristenbelasting 2022.

De belasting wordt na afloop van het jaar op aangifte afgedragen aan de BSGR. De opbrengst 2022 wordt na afloop van het kalenderjaar ontvangen. Dit wordt boekhoudkundig op basis van een schatting in 2022 verantwoord.

Door de afloop van de corona pandemie is het aantal overnachtingen gestegen t.o.v. 2020 en 2021 jaren. Het voorschot wat medio 2022 in rekening is gebracht bij logiesverstrekkers was, net als in 2021, 40% van het aantal overnachtingen in 2019. De afrekening over 2022 zal medio 2023 worden opgesteld. De totale opbrengsten over 2022 (€ 702.791) zijn t.o.v. 2021 (€ 526.494) gestegen met € 176.297 (+ 33,5%).

Precariobelasting

Voor de precario voor niet-leidingen (vnl. terrassen en verkoopwagens) is een verhoging van 1,4% vastgesteld voor 2022. De verantwoorde opbrengsten in 2022 betreffen de opbrengsten over 2021 die achteraf in rekening worden gebracht. De totale opbrengsten in 2022 bedragen € 127.177, in 2021 kon nog precario worden geheven over ondergrondse kabels en leidingen wat resulteerde in een opbrengst van ca. € 3,5 mln. Op deze terugval is al geanticipeerd middels boventrendmatige verhogingen van de OZB tarieven.

Hondenbelasting

De tarieven hondenbelasting zijn met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd. In 2022 zijn net als in 2021 huis-aan-huis hondenbelastingcontroles gehouden.

Deze hebben geleid dat het aantal afgemelde honden kon worden gecompenseerd. De opbrengst bedroeg over 2022 € 445.206 tegenover € 444.000 in 2021.

Overzicht gerealiseerde inkomsten

De volgende tabel geeft een overzicht van de gerealiseerde inkomsten.

Bedragen x € 1.000	2022		2021		2020	
	€	%	€	%	€	%
OZB eigenaren woningen	9.561	25,6	8.096	22,1	7.605	21,8
OZB eigenaren niet-woningen	5.188	13,9	4.281	11,7	4.173	12,0
OZB gebruikers	1.430	3,8	1.121	3,1	1071	3,1
BRWB eigenaren	21	0,1	17	0,0	17	0,0
Afvalstoffenheffing	8.409	22,5	7.966	21,7	7.594	21,8
Rioolheffing	4.287	11,5	4.443	12,1	4.140	11,9
Hondenbelasting	445	1,2	436	1,2	409	1,2
Parkeerbelasting/parkeergeld	3.765	10,1	3.006	8,2	2.821	8,1
Precariobelasting	127	0,3	3.513	9,6	3.484	10,0
Toeristenbelasting	703	1,9	527	1,4	288	0,8
Begraafrechten	333	0,9	331	0,9	414	1,2
Havengelden	16	0,0	34	0,1	40	0,1
Bouwleges	1.810	4,8	1.846	5,0	1.704	4,9
Leges Publiekszaken	1.086	2,9	962	2,6	972	2,8
Marktgeldden	144	0,4	112	0,3	74	0,2
Totaal	37.324	100,0	36.691	100,0	34.806	100,0

Overzicht van de tarieven

De onderstaande tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van de tarieven van de belangrijkste belastingen en heffingen.

Belastingsoort	Rekening 2022	Rekening 2021	Rekening 2020
OZB woningen eigenaar	0,0959%	0,0884%	0,0875%
OZB niet-woningen eigenaar	0,4302%	0,3696%	0,3470%
OZB niet-woningen gebruiker*	0,1272%	0,1093%	0,1026%
Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishouden	€ 239,49	€ 229,40	€ 217,44
Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden	€ 348,27	€ 333,59	€ 316,20
Rioolrechten	€ 137,36	€ 132,84	€ 129,60
Hondenbelasting	€ 118,98	€ 117,35	€ 114,48

* incl 10% verhoging voor ondernemersfonds

Kostendekking

Op grond van de Financiële Verordening wordt een overzicht verstrekt van kostendekkendheid van de tarieven. Onderstaand overzicht geeft de diverse rechten met het dekkingspercentage weer. De lasten van de bouwleges zijn inclusief de kosten van handhaving en toezicht.

Vanaf 2018 zijn de lasten voor alle heffingen berekend inclusief overhead (voor 2022 69,37% van de toegerekende salarislasten).

Overzicht kostendekking 2022						
Belastingsoort	Netto lasten	Overhead	Heffing	Saldo	Voorziening	Percentage
Afvalstoffenheffing	6.797	879	8.409	733-	733	109,6%
Rioolheffing	4.549	261	4.287	523	523-	89,1%
Begraafrechten	423	293	333	383		46,5%
Bouwleges	1.198	551	1.810	60-		103,5%
Leges publiekszaken	1.542	418	1.086	874		55,4%
Marktgelden weekmarkt	40	28	76	8-		112,2%
Marktgelden toeristenmarkt	77	53	68	62		52,5%

Dekkingspercentages 2022					
Belastingsoort	2022	2021	2020	2019	2018
Afvalstoffenheffing	109,6	104,7	93,4	90,7	99,6
Rioolheffing	89,1	89,0	86,4	99,8	106,1
Begraafrechten	46,5	66,7	84,8	56,9	48,0
Bouwleges	103,5	84,8	112,1	85,4	78,5
Leges publiekszaken	55,4	24,6	33,4	33,2	38,1
Marktgelden weekmarkt	112,2	93,4	101,4	91,0	93,4
Marktgelden toeristenmarkt	52,5	49,0	-	84,2	93,3

Lokale lastendruk

De OZB-lasten zijn in onderstaande tabel berekend op een woning met een gemiddelde WOZ-waarde van € 291.000. Dat was per 1 januari 2021 de gemiddelde waarde van een woning in Katwijk.

In onderstaande tabel staan de woonlasten die een eigenaar en huurder aan de gemeente verschuldigd is. Er is een splitsing gemaakt tussen de eenpersoonshuishoudens en de meerpersoonshuishoudens.

Woonlasten 2022 in Katwijk een woning ter waarde van € 291.000

	OZB	Afval eenpers.	Afval meerpers.	Riool- heffing ¹	Totaal '22
Eenpersoonshuishoudens eigen woning	€ 279,07	€ 239,49		€ 137,36	€ 655,92
Meerpersoonshuishoudens eigen woning	€ 279,07		€ 348,27	€ 137,36	€ 764,70
Eenpersoonshuishoudens met een huurwoning		€ 239,49		€ 137,36	€ 376,85
Meerpersoonshuishoudens met een huurwoning			€ 348,27	€ 137,36	€ 485,63

¹ Gezinnen betalen nagenoeg alleen het basistarief voor rioolheffing en geen opslag voor meerverbruik

Een objectieve vergelijking van de lokale lasten met andere gemeenten wordt gemaakt met de zogenaamde COELO-atlas. Katwijk streefde tijdens de coalitieperiode 2018-2022 naar een plaats bij de 100 goedkoopste gemeenten.

Op basis van de atlas 2022 komt Katwijk op plaats 142. In 2021 stond Katwijk op plaats 77. Dit betreft het rangnummer in de reeks lasten meerpersoonshuishoudens.

Overzicht regiogemeenten

Het volgende overzicht geeft de belastinggegevens van 2022 weer zoals die in de COELO-atlas zijn gepubliceerd.

De eerste twee kolommen zijn de ozb-belastingtarieven; de volgende 4 kolommen zijn de heffingen voor afval en riool, gesplitst naar een- en meerpersoonshuishoudens. De laatste kolom is de ranking die de gemeenten scoren in de COELO-atlas van 2022. Deze ranking is gebaseerd op de kosten voor meerpersoonshuishoudens.

Het volgende overzicht geeft de belastinggegevens van 2022 weer (bron: Waarstaatjegemeente.nl/Coelo 2022)

Bron: Waarstaatje gemeente.nl / Coelo	OZB		Reinigingsheffing		Rioolheffing		Woonlasten		Ranking Coelo
	woning in %	niet-woning in %	éénpers in €	meerpers in €	éénpers in €	meerpers in €	éénpers in €	meerpers in €	
Hillegom	0,1033	0,2223	305	335	215	244	929	988	263
Kaag en Braassem	0,1417	0,1562	247	313	277	277	1.008	1.037	299
Leiden	0,1164	0,5410	226	424	114	212	875	1.172	336
Leiderdorp	0,1232	0,3405	338	447	94	172	944	1.132	326
Lisse	0,1098	0,2453	305	408	192	192	956	1.059	307
Noordwijk	0,1009	0,1903	251	389	192	192	958	1.097	315
Oegstgeest	0,1022	0,5365	297	437	180	223	1.061	1.244	343
Teylingen	0,0863	0,1869	253	253	162	162	762	782	35
Voorschoten	0,1376	0,2296	360	444	235	235	1.289	1.372	345
Wassenaar	0,1009	0,3371	341	491	g.g.	g.g.	1.323	1.561	348
Zoeterwoude	0,1259	0,4433	172	172	260	260	1.006	1.024	295
Gemiddelde regio zonder Katwijk	0,1135	0,3117	281	374	192	217	1.010	1.133	292
Katwijk	0,0959	0,4905	239	348	137	137	776	884	142

Kwijtschelding

Het aantal toegekende verzoeken om kwijtschelding is in 2022 gedaald ten opzichte van 2021. Het aantal ingediende verzoeken bedroeg 1.290. Afgewezen werden 248 verzoeken. Ultimo 2022 waren nog 7 verzoeken in behandeling.

Kwijtschelding	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022
aantal (gedeeltelijk) toegekende aanvragen	1.054	1.119	1.060
Totale kosten kwijtschelding	432.071	467.092	449.231
Kosten product per inwoner	€ 6,57	€ 7,08	€ 6,80
Kosten per aanvraag (aparaatskosten + kwijtschelding)	€ 410	€ 417	€ 424

3.3.2 Paragraaf Financiering

Inleiding

In het treasury statuut (raad, 30 juni 2022) zijn de structuur, inrichting en het beleid op het gebied van de treasury of financieringsfunctie vastgelegd. Onder financiering wordt verstaan: het totaal van handelingen dat gericht is op de zorg voor voldoende geld (liquiditeit) om de in de begroting van de gemeente Katwijk opgenomen plannen uit te kunnen voeren. De concrete vertaling van het treasurybeleid wordt jaarlijks in de financieringsparagraaf bij de programmabegroting weergegeven. In het jaarverslag vindt de verantwoording over het in dat jaar gevoerde beleid plaats.

Mutaties in de leningenportefeuille

Het totaal aan opgenomen vaste geldleningen bedraagt ultimo 2022 € 174,65 mln. met een gemiddeld gewogen rentepercentage van 1,85% (2021: 1,97%).

Mutaties in de leningenportefeuille	Bedragen * € 1.000	Gemiddeld rentepercentage
Stand per 1 januari 2022	164.835	1,97
Nieuwe leningen	21.649	
Reguliere aflossingen in 2022	11.832	
Stand per 31 december 2022	174.652	1,85

Rentetoerekening

Renteresultaat

Het totale renteresultaat (saldo van opbrengsten en kosten) over 2022 is uitgekomen op € 29.000.

Schema rentetoerekening 2022

Conform het vernieuwde BBV is onderstaand een schema met de rentetoerekening over 2022 opgenomen. Daarbij kiest de gemeente er voor om geen rente over het eigen vermogen te berekenen. De gemeente hanteert een omslagrente van 1,1 %. Bij toepassing van 1,1 % renteomslag bedraagt het renteresultaat € 29.000. Dit is een afwijking van 0,01%; maximaal 0,5% is toegestaan.

Schema rentetoerekening jaar 2022 (bedragen * € 1.000)		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 3.033
b.	De externe rentebaten	€ - 413
	Totaal door te rekenen externe rente	€ 2.620
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	€ -93
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (Marente)	€ - 31
	Saldo door te rekenen externe rente	€ -124
		€ 2.496
d1.	Rente over eigen vermogen	€ -
d2.	Rente over voorzieningen	€ -
	De aan taakvelden toe te rekenen rente	€ 2.496
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente is omslagrente	€ -2.525
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	€ - 29

Risicobeheer

Kredietrisicobeheer

Het doel van kredietrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit een stijging van de vorderingspositie (debiteurenvorderingen) ontstaan doordat derden niet voldoen aan betalingsverplichtingen door insolventie of faillissement. De gemeente Katwijk staat garant voor rente en aflossingsverplichting van door derden afgesloten geldleningen. De garantieverplichtingen blijven bestaan zolang de betreffende geldleningen niet zijn afgelost. De gemeente Katwijk heeft van uit haar publieke taak garanties op geldleningen verstrekt.

Het totaal van de lopende garantieverplichtingen bedraagt € 171,23 mln.

De gemeente Katwijk heeft een tertiaire achtervang verplichting aangegaan voor Dunavie voor een bedrag van € 129,85 mln bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft de grens aan voor de korte financiering. De maximale omvang van de kasgeldlimiet wordt binnen de richtlijnen van de Wet Fido (Financiering decentrale overheden) vastgesteld door het college. De Wet Fido beoogt te regelen dat de gemeenten zorg dragen voor een gedegen financiering. Het toezicht op de naleving vindt plaats door de Provincie.

De kasgeldlimiet voor 2022 bedroeg € 14,817 mln.

In 2022 zijn, binnen de limiet, diverse kasgeldleningen aangetrokken.

Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000)		Kwartaal			
		1e	2e	3e	4e
	Omvang begroting per 1 januari (grondslag)	174.315	174.315	174.315	174.315
1)	Toegestane kasgeldlimiet				
	Percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
	Bedrag	14.817	14.817	14.817	14.817
2)	Omvang vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden < 1 jaar	10.000	6.667	0	0
3)	Vlottende middelen				
	Rekening courant	8.015	21.319	27.533	31.148
	Deposito's < 1 jaar	0	0	0	0
	Toets kasgeldlimiet				
4)	Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	1.985	-14.652	-27.533	-31.148
	Toegestane kasgeldlimiet(1)	14.817	14.817	14.817	14.817
Ruimte (1) - (4)		12.832	29.469	42.350	45.965

Renterisiconorm

De renterisiconorm, onderdeel van de Wet Fido, is het kader waarbinnen de leningenportefeuille opgebouwd mag worden. Hiermede wordt het renterisico bij renteaanpassing en herfinanciering van leningen beperkt. De renterisiconorm wordt berekend in een bedrag ter grootte van een percentage (20 %) van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

De renterisiconorm bedroeg in 2022 € 34,86 mln. De gemeente Katwijk voldeed in 2021 aan de renterisiconorm. De aflossingen in 2022 waren € 11,791 mln.

Renterisiconorm (bedragen * € 1.000)		2022
1.	Renteherzieningen	0
2.	Aflossingen	11.791
3.	Renterisico	11.791
4.	Renterisiconorm	34.863
5a.	Ruimte onder risiconorm	23.072
5b.	Overschrijding risiconorm	0
Berekening renterisiconorm		
4a.	Omvang van de begroting per 1-1	174.315
4b.	Vastgesteld percentage	20%
1.	Renterisiconorm	34.863

Schatkistbankieren

Op 10 december 2013 heeft de Eerste Kamer de wet aangenomen tot 'Wijziging van de Wet financiering decentrale overheden (Fido) in verband met het aanhouden van liquide middelen in 's Rijks schatkist'. De wet verplicht alle decentrale overheden om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord overtollig verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak.

Deelname van de overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU schuld van de collectieve sector. Iedere euro die decentrale overheden aanhouden in de schatkist, vertaalt zich direct in een lagere staatsschuld.

Het drempelbedrag wordt berekend in een bedrag ter grootte van een percentage (2,00%) van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar. De gemeente Katwijk heeft een drempelbedrag van € 3,464 mln. Het drempelbedrag is in 2022 niet overschreden.

Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
bedragen * €1.000		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)	21.807	20.179	12.923	20.881
5b	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
2 - 5a / 5b	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	242	222	140	227

Kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht is een overzicht van de feitelijke geldstromen die in een organisatie in de loop van een boekjaar binnenkomen en uitgaan. Dit staat ook bekend als *staat van herkomst en besteding der middelen*.

Opbouw kasstroomoverzicht

Een kasstroomoverzicht bestaat in het algemeen uit drie delen.

1. Operationele activiteiten (bedrijfsvoering: winst e.d.)

Het eerste deel beschrijft de kasstromen die voortvloeien uit de *bedrijfsvoering*. Dit begint met het resultaat zoals is opgenomen in de programmarekening, een correctie met het bedrag van de afschrijvingen, omdat dit geen kasuitgaven zijn. Dit geldt ook voor de mutaties van de reserves en

voorzieningen. Verder worden hier de mutaties van de zogenaamde vlottende middelen op de balans, zoals debiteuren, crediteuren en voorraden verantwoord.

2. Investeringsactiviteiten (activa)

Het tweede deel beschrijft de *kasstroom uit investeringsactiviteiten*. Hier worden de uitgaven voor aanschaffingen van materiële en financiële vaste activa vermeld. De opbrengst van de verkoop van een machine of een deelneming wordt als een negatieve investering (oftewel een desinvestering) verantwoord.

3. Financieringsactiviteiten (passiva)

Het derde deel is de *kasstroom uit financieringsactiviteiten*, een beschrijving van de wijze waarop aan de kapitaalbehoefte van de gemeente is voldaan in de loop van het boekjaar. De mutatie in de langlopende schulden wordt hier vermeld.

Of het totaal van de kasstroom uit financieringsactiviteiten een positief of een negatief bedrag is, valt niet op voorhand te zeggen. Bij een groeiende gemeente met veel investeringen en uitgaven voor grondexploitaties zal dit vrijwel altijd een positief bedrag zijn. Dit is het geval bij de gemeente Katwijk.

Het saldo van deze drie groepen zal gelijk zijn aan het bedrag waarmee de liquide middelen (kas en banksaldi) in de loop van het boekjaar zijn toe- of afgenomen.

Kasstroomoverzicht	Bedragen * € 1.000	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Voordelig resultaat verslagjaar	6.892	
Aanpassingen voor afschrijvingen	11.107	
Verandering in werkkapitaal:		
Toename voorraden	-4.080	
Afname crediteuren	-5.497	
Toename vorderingen	-5.168	
Toename overlopende activa	-1.584	
Toename overlopende passiva	5.134	
1. Kasstroom uit operationele activiteiten	-11.195	
Mutaties in reserves en voorzieningen		
Reserves	968	
Voorzieningen	-1.537	
	-569	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		6.235
Investerings materiële vaste activa	-16.693	
Desinvesteringen en bijdragen derden materiële vaste activa	1.552	
Investerings financiële vaste activa	0	
Desinvesteringen financiële vaste activa	137	
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-15.004
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen langlopende geldleningen	21.649	
Aflossing langlopende geldleningen in 2022	-11.847	
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		9.802
Totaal = mutaties geldmiddelen		1.033
Mutaties kas- en banksaldi (toename)		1.033

3.3.3 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Algemeen

Deze paragraaf beschrijft de relevante risico's voor de gemeente Katwijk van dit moment. De risico's van de gemeente kunnen een negatief effect hebben en zijn daarmee van invloed op de gemeentelijke (beleids)doelstellingen en de haalbaarheid van de begroting. De gemeente moet over voldoende vermogen beschikken om eventuele financiële tegenvallers als gevolg van het risicoprofiel te kunnen opvangen. Gelet op de omvang en dynamiek van die risico's en de daarmee gepaard gaande onzekerheden is het van belang om zowel het risicoprofiel als het beschikbare vermogen zo goed mogelijk in beeld te hebben.

In de publieke sector zijn veranderingen aan de orde van de dag en de huidige tijdsgeest maakt dat ook andersoortige risico's in beeld komen. Deze, meer algemene risico's komen later in deze paragraaf nog nader aan de orde.

Door de mogelijke risico's waar de gemeente mee geconfronteerd kan worden en de hiervoor aanwezige buffers te betrekken bij de bestuurlijke keuzes draagt dit bij aan een robuuste financiële positie. Het inzicht dat hierbij ontstaat helpt bij het vinden van evenwicht tussen macro-economische omstandigheden, gekwantificeerde risico's specifiek voor Katwijk, het ambitieniveau van de gemeente en het beschikbare vermogen.

Kaderstelling en definitie

Kaderstelling

Voor gemeenten zijn vanuit het rijk geen normen geformuleerd op het gebied van risicobeheersing of weerstandsvermogen. De provincie stelt wel kaders voor een integrale beoordeling van de financiële positie onder meer met de standaard set aan financiële kengetallen. Het inzicht in die kengetallen helpt bij de uitvoering van het risicomanagement als totaalinstrument voor de gemeente.

De Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de programmabegroting heeft ook een beleidsmatig karakter, de traditionele nota weerstandsvermogen volgens de financiële beheersverordening (verordening 212) is vervallen. De in deze begrotingsparagraaf opgenomen definities en uitgangspunten vormen daarom de kaders voor (de berekening van) het benodigde weerstandsvermogen en de verantwoording over de risico's en risicobeheersing. In de huidige paragraaf in de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de situatie per jaareinde 2022.

De gemeente Katwijk maakt gebruik van de volgende tabel als het gaat om de waardering van de weerstandsratio.

Tabel 1: Ratio weerstandsvermogen

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

De gemeente Katwijk heeft ratio C als uitgangspunt vastgesteld, waarbij sprake is van voldoende weerstandsvermogen en wordt voorkomen dat onnodig beslag wordt gelegd op de capaciteit in de reservepositie. Verderop in de paragraaf bij de berekening van de weerstandsratio wordt duidelijk welk waarderingscijfer daadwerkelijk van toepassing is uitgaande van het huidige risicoprofiel en het beschikbare weerstandsvermogen per eind 2022.

Risicomanagement

Risicomanagement betreft het op systematische wijze omgaan met kansen en bedreigingen die de doelstellingen van de gemeente kunnen beïnvloeden. Het is een onderdeel van effectief integraal management en de interne sturing en beheersing van de organisatie.

Aandacht voor risicomanagement helpt de gemeente om de resultaten te optimaliseren en het risicobewustzijn te vergroten. Het doel van risicomanagement is het versterken van de mate van zekerheid met betrekking tot het realiseren van doelstellingen.

Risicoprofiel

Het risicoprofiel is de best mogelijke schatting van de mogelijke tegenvallers voor de gemeente en de financiële gevolgen daarvan. In P&C-stukken wordt de gemeenteraad daarover geïnformeerd en deze paragraaf is de uitkomst van de actualisatie per jaareinde.

Daarnaast komt in deze paragraaf tevens de robuustheid van de financiële positie van de gemeente tot uitdrukking in de financiële kengetallen. Daarmee zijn robuustheid en weerbaarheid van de gemeente in samenhang te beoordelen.

Definitie risico

Een risico is de mogelijkheid dat een gebeurtenis plaatsvindt, welke een negatief effect heeft op het bereiken van doelstellingen, de activa of het bestaan van de gemeente.

Bij de besluitvorming van het college rond beleidsvoornemens, investeringen, etc. worden risico's integraal afgewogen.

De accountant betreft de uitkomsten van risicomanagement bij zijn oordeelsvorming over de financiële gezondheid van de gemeente (ultimo van elk kalenderjaar).

Het risicoprofiel

Om de risico's van de gemeente Katwijk in beeld te brengen is in de periode januari tot en met eind maart 2023 opnieuw een inventarisatie uitgevoerd. Op basis van die inventarisatie is het bestaande risicoprofiel bijgesteld met algemene en specifieke risico's.

Het risicoprofiel van de gemeente als totaalbeeld komt tot stand met behulp van het softwareprogramma Naris (NAR: Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement). Met behulp van deze software worden de risico's van de gemeente systematisch in kaart gebracht, gewogen in het totaal en wordt een benodigd weerstandsvermogen berekend.

Algemene risico's

Katwijk staat midden in de samenleving en ontwikkelingen op macroniveau hebben ook effect op de gemeente. Dit betreffen risico's meer algemeen van aard waar Katwijk, net als alle andere gemeenten, rekening mee moet houden. Het zijn risico's omdat zij op zowel korte als (middel)lange termijn effect kunnen hebben op zowel de (beleids)doelstellingen als het begrotingssaldo.

Omdat de toekomst op die punten nog zo onzeker is, zijn deze risico's op dit moment nog niet goed en/of volledig te kwantificeren. Voor het totaal van deze risico's is daarom een algemene stelpost opgenomen, zodat toch op enigerlei wijze met deze risico's rekening is gehouden bij het bepalen van het benodigde weerstandscapaciteit. Bij de programmabegroting 2023 is die lijn al ingezet.

Gevolgen oorlog Oekraïne

Met de inval van Rusland in Oekraïne begin vorig jaar, ziet de wereld zich nog steeds geconfronteerd met de gevolgen van deze oorlog. Mede als gevolg van de oorlog zijn de inflatiecijfers enorm, de gas- en energietarieven hebben in de afgelopen periode zeer hoge stijgingen laten zien en zijn nu gelukkig weer aan het normaliseren. De problemen ten aanzien van de levering van grondstoffen zijn nog steeds actueel en hebben impact op de uitvoering van projecten. Daarmee is de productieketen nog altijd vertraagd en zijn de toegenomen risico's pas ten dele ingecalculleerd in de (markt)rente. Gezinnen hebben hun koopkracht heel sterk zien dalen. Een recessie is nog niet afgewend, de ECB zet nog steeds in op het dempen van de inflatie door het verhogen van de rente.

Hoewel de gemeente bij actualisaties voor bijvoorbeeld de kadernota rekening houdt met actuele indexatiecijfers voor investeringen en budgetten is het, vanwege het onvoorspelbare karakter (en de soms tegengestelde geluiden) van de ontwikkelingen, onmogelijk om dit financieel volledig te verwerken. Het blijven ramingen op bepaalde moment opnamen in de P&C-cyclus, waarbij altijd sprake zal zijn van een afwijkende realisatie. Deels zullen financiële risico's als gevolg hiervan verdisconteerd zijn in het onderstaande risicoprofiel, een gehele kwantificatie is echter niet mogelijk.

Rente

Door de veranderde economische omstandigheden blijft de rente een aandachtspunt. In Europa en Nederland was lange tijd sprake van een historisch lage rente. De renteontwikkeling laat sinds medio 2022 echter een stijgende trend zien die zich vermoedelijk zal voortzetten. Daardoor is de financiering van activiteiten op de korte en de lange termijn duurder geworden. Het niveau van de rente heeft effect op de financieringskosten en de investeringsbereidheid in algemene zin. Door de treasuryfunctie wordt hier vanzelfsprekend rekening mee gehouden, een concrete inschatting is echter lastig te maken.

Arbeidsmarkt

De krapte op de arbeidsmarkt wordt periodiek door het UWV berekend. Het UWV geeft aan dat de spanning op de arbeidsmarkt nog nooit zo hoog is geweest en dat is de afgelopen maanden niet veranderd. De arbeidsmarkt in de regio's Holland Rijnland en Zuid-Holland Centraal wordt door het UWV nog steeds bestempeld als 'zeer krap'. Dit is voor Katwijk een bedreiging, zeker gelet op de opgaven waar Katwijk voor staat de komende jaren en de komende vervanging van medewerkers als gevolg van pensionering. Niet alleen bij de vraag naar vast personeel is deze krapte merkbaar. Ook de beschikbaarheid van externe inhuur is heel beperkt.

De kwaliteit van onze taakuitvoering en dienstverlening aan de burger komt daarmee onder druk te staan, evenals de uitvoering van wettelijke taken (bijvoorbeeld regelingen in het sociaal domein). De realisatie van de woningbouwopgave en investeringsopgaven kunnen onder andere als gevolg van capaciteitsproblemen in het geding komen. Hoewel dit geen risico betreft waarvan een financiële omvang meegenomen kan worden in het risicoprofiel en de berekening van het weerstandsvermogen is dit een zeer groot risico waar Katwijk en eigenlijk alle organisaties mee te kampen hebben.

Armoede

Gelukkig zijn de voorspellingen dat Nederland in een recessie zou geraken niet uitgekomen, de economie laat weer een voorzichtige groei zien. Dit neemt niet weg dat de economische omstandigheden voor veel huishoudens en inkomensgroepen nog somber en kwetsbaar zijn. Het college heeft door uitvoering te geven aan het vastgestelde 'Winterplan' ingezet op het bestrijden van (energie)armoede en gelukkig is de winter relatief zacht geweest. Wat de toekomstige gevolgen zijn voor gezinnen indien er geen compensatie meer door het Rijk / de gemeente zal plaatsvinden is nog lastig te voorspellen. Dat er, ook in Katwijk, sprake is van armoede is wel al duidelijk. Dit kan in de toekomst nieuwe problemen opleveren. Denk hierbij aan een stijging van het aantal cliënten in de bijzondere bijstand, minimaregelingen en de schuldhulpverlening. Armoede zal uiteindelijk ook leiden tot een grotere vraag naar zorg en ondersteuning. Met andere woorden, armoede is het begin van een negatieve spiraal waarbij de verdere effecten op de samenleving en openbare orde nog niet te overzien zijn. De financiële compensatie van het rijk voor deze ontwikkelingen is hoogst onzeker.

Toenemende vraag naar zorg

Er bestaan grote vraagtekens bij de houdbaarheid van het huidige zorgstelsel. Door de dubbele vergrijzing, de toename van psychische- en hersengerelateerde ziekten als dementie en de als gevolg hiervan grotere vraag naar ondersteuning en zorg in de komende jaren bestaan er grote risico's ten aanzien van de financiële houdbaarheid van het zorgstelsel. Het huidige principe om ouderen en andere kwetsbare inwoners zoveel en zo lang als mogelijk zelfstandig te laten wonen lijkt onbetaalbaar te worden voor gemeenten. Gemeenten krijgen in de toekomst minder gefinancierd vanuit het rijk terwijl de kosten van zorg en ondersteuning alleen maar toe lijken te nemen. De hiervoor benodigde transitie vraagt tijd en aandacht en is niet gemakkelijk te realiseren. Het risico hiervan lijkt nu volledig afgewenteld te worden op gemeenten terwijl hier sprake moet zijn van een samenwerking tussen het Rijk, zorgaanbieders, de zorgverzekeraars en gemeenten. Een deel van dit risico is meegenomen in het risicoprofiel ten behoeve van het benodigde weerstandsvermogen. De risico's behorend bij dit vraagstuk zijn echter zodanig dat er op dit moment nog geen inschatting te maken is van de omvang. Dit betreft een landelijk probleem.

Woningbouwopgave

Op macroniveau heeft Nederland een fors tekort aan woningen. Dit zorgt vooral voor een tekort aan woonruimte, toenemende starters-problematiek en onvoldoende doorstroming op de woningmarkt. Het woningtekort is al flink en daar lijkt nog geen kentering in te komen, tegelijk komen bouwprojecten nu zelfs stil te liggen. De stijging van de woningprijzen lijkt door de economische omstandigheden iets af te koelen maar nu gaat de stijgende (hypotheek)rente een negatieve rol spelen. De vastgelopen situatie, onder andere ook als gevolg van de stikstofproblematiek, zorgt voor een neerwaarts effect op voortgang en allerlei andere fronten. Ook in Katwijk is de woningbouwopgave fors. Het zal veel van de gemeente vragen om de uitgesproken woningbouwopgave waar te maken, waarbij ook de afhankelijkheid van externe factoren een belangrijk risico blijft.

Klimaat en energieneutraal

Het is steeds meer zichtbaar dat sprake is van een veranderend klimaat en grotere weersextremen. De klimaatdoelstellingen vanuit Europa en het rijk zijn fors, soms op zichzelf en voor gemeenten nog onduidelijk. De (lokale)overheid zelf heeft dan ook grote moeite om maatregelen te treffen en de klimaatdoelstellingen te halen. Nederland wil in 2050 klimaatneutraal zijn en voor 2030 zijn doelstellingen op gebied van broeikasgassen geformuleerd. De compensatie vanuit het rijk hiervoor is echter nog niet zeker. Dit vraagt om innovatief handelen in de bestaande situaties en bij toekomstige investeringsambities. Veelal voor gemeenten ook in samenwerking met andere gemeenten en partijen (in de regio). Dat er risico's samenhangen met het klimaat is duidelijk. Oplopende temperaturen in verstedelijkt gebied en een riool wat de hevige regenbuien niet aan kan zijn een paar concrete voorbeelden waarvoor maatregelen noodzakelijk zullen zijn. In hoeverre en op welke termijn deze risico's zich zullen voordoen is echter nog onzeker.

Ook de gemeente Katwijk wordt binnen de eigen beleidsambities en opgaven geconfronteerd met bovenstaande algemene risico's. Die risico's hebben zonder twijfel effect op de financiële positie van de gemeente of gaan dit in de toekomst hebben. Wij houden daarom het begrotingsperspectief, de financiële positie en het risicoprofiel op deze punten scherp in de gaten.

De risico's

De risico's van Katwijk doen zich voor binnen vrijwel alle activiteiten, taakvelden en projecten. In de uitwerking van het risicoprofiel wordt met impact- en waarschijnlijkheid een rangorde in de risico's aangebracht. In deze paragraaf risicobeheersing staan de meest significante risico's van Katwijk met peildatum eind maart 2023 (en vergelijk met de programmabegroting 2023).

Tabel 2: Risico's

De meest omvangrijke risico's <i>Bedragen * € 1.000</i>	Kans van optreden	Omvang maximaal	Stijging Daling Gelijk	Inc. of struc.	Benodigde weerstands-capaciteit **
1. Nadelige uitkomsten en tegenvallers in de investeringsportefeuille (niet zijnde de grondexploitatie).	70%	42.750	↻	I	14.350
2. Gebieds Ontwikkeling Valkenhorst (GOV), diversen risico's rondom planvorming en toekomstige ontwikkeling van de woonopgave vlgns. impactanalyse	50%	12.300	↻	I	4.200
3. Tegenvallers in specifieke grondexploitaties met uiteenlopend karakter, volgens MPG 2022 en actualisatieronde.	Divers *	11.700	Gelijk	I	400
Het realiseren van minder opbrengsten (0% - 5%) dan aanvankelijk geraamd, volgens MPG 2022 en actualisatieronde.	Divers *		Gelijk	S	
Het optreden van 1 jaar vertraging en rente in de uitvoering en afronding van grondexploitaties, volgens MPG 2022 en actualisatieronde.	Divers *		Gelijk	S	
4. Garantstellingen op gewaarborgde geldleningen op taakveld Sport, zorg, volkshuisvesting (DSV, GOM).	30%	3.600	⬇	I	1.150
5. Sociaal domein: transitie-opgave, afsprakenkader en budgettaire onzekerheid in de uitvoeringskosten. Eventuele kortingen en taakstellingen vanuit het Rijk.	Divers *	3.000	⬇	S	1.400
6. Stelpost risico's toekomstige opgaven energie en duurzaamheid	50%	1.250	⬇	I	300
7. Omgevingswet onzekerheden in uitwerking en ambitieniveau (uitstel invoering naar 1 jan. 2024).	90%	750	⬇	I	200
8. Nadelen en financiële gevolgen verbonden aan de aansprakelijkheid in gerechtelijke uitspraken (Juridische zaken).	50%	2.450	⬇	I	700
9. ICT problematiek met big data, beveiliging van informatie, datalek / AVG (Privacy), etc.	30%	3.150	↻	S	1.150
10. Risicoprofiel beheer openbare ruimte (Beheer zelf, taak toezicht Omgevingsdienst WH, hand-havingsverzoeken verstrekte vergunningen)	10%	350	⬇	S	100
11. Algemene risico's cluster Inclusieve Samenleving, waaronder Nieuw Beschut Werk, Opvang verwarde personen, Hulp bij Huishouden, Wonen Licht Verstandelijk Beperkten, Uitkeringen.	70%	2.000	↻	S	750
12. Begrotings- en rekeningtekort bij gemeenschappelijke regelingen (niet naleven begrotingsrichtlijnen) en verbonden partijen (dividend) bij uitbesteden van taken.	50%	1.700	⬇	I	600

De meest omvangrijke risico's <i>Bedragen * € 1.000</i>	Kans van optreden	Omvang maximaal	Stijging Daling Gelijk	Inc. of struc.	Benodigde weerstands-capaciteit **
13. Investerings onderwĳshuisvesting wĳken af van opzet en planning gecombineerd met afsprakenkader rondom vergoeding - bekostiging.	50%	950	↻	I	250
14. Risico's gerelateerd aan Covid-19 / corona (Cultuur, Sport, Economie, (bijstand)Uitkeringen, etc.)	70%	500	Gelijk	S	150
15. Nadelige effecten eventuele fiscale positie gemeente Katwijk.	30%	150	↻	I	50
16. Nadeel door aanhoudende stijgende rente tegen door aantrekkende economie en stelpost Algemene Uitkering doorrekening / bijstelling accres.	50%	350	↻	S	100
17. Overige risico's (Infra, bodem, etc.).	50%	6.200	↻	I	2.250
Totaal		93.150			28.100
				Waarvan incidenteel Waarvan structureel	22.200 5.900
				Totaal benodigde weerstandscapaciteit	28.100

* Voor de grondexploitatie geldt: de kans van optreden is projectspecifiek. Met een weerstandscapaciteit van € 1,365 mln. zijn, rekening houdend met positieve toekomstige exploitatieresultaten, de projectrisico's (risico 1) voor 100% afgedekt en de marktrisico's (risico 2 en 3) voor 50%. Op dit moment overtreft de beschikbare buffer het risicoprofiel van de grondexploitatie ruimschoots.

**In de laatste kolom 'benodigde weerstandscapaciteit' is een raming opgenomen welke op basis van de simulatie nodig is om een risico af te dekken. De raming is veelal lager dan de vermenigvuldiging tussen kans van optreden en financiële omvang van het risico. De kans is gerelateerd aan het verwacht moment van optreden (binnen 1 tot 2 jaar= 90%, en vervolgens aflopend).

Uitleg op de risico's in tabel 2 en een toelichting op de wijze van risicobeheersing (veelal met het karakter van Overdragen, Accepteren, Vermijden of Verminderen):

1. Dit risico vertegenwoordigt een algemene (stel)post voor nadelen in de investeringsportefeuille van de gemeente Katwijk. Binnen de portefeuille van o.a. infrastructurele en maatschappelijke projecten (Multi Functionele Accommodaties Hoornes, Havenscharnier, Huisvesting Cultuurbedrijf, Hoornes Aardgasvrij) spelen bijvoorbeeld risico's als hoogwaardige eisen, vertraging, meerkosten, etc.. De algemene projectbeheersing en frequente interne risicorapportage(s) waarborgen vroegtijdige herkenning van belangrijke risico's.
2. Uit een herijking van het risicoprofiel uit december 2022 Valkenhorst (GOV) zijn de risico's projectoverstijgend en per deelgebied inzichtelijk. Er is minder weerstandsvermogen nodig door betere beheersing en lagere kans-inschattingen. De gemeenteraad zal periodiek worden geïnformeerd over Valkenhorst inzake risico's als stikstofproblematiek, omgevingsplan, verkeersontsluiting, wetgeving en ruimtelijke kwaliteit.
3. De projectspecifieke onzekerheden en marktrisico's binnen de grondexploitatie blijven bestaan, ondanks een neerwaartse trend (w.o. Kleipetten Zuid, De Horn). In het MPG 2023 is de risicoanalyse en de ontwikkeling daarin nader uitgewerkt. De risico's in de grondexploitatie betreffen Prijs, Plan, Programma en worden door projectleiders voortdurend gemonitord aan de hand van specifieke projectinformatie. Middels periodieke planningsanalyses worden de tempoverschillen (vertragingsnadelen) in de gaten gehouden.
4. De gemeente Katwijk heeft een positie in achtervang en borgstelling (diverse taakvelden: Cultuur, sport, zorg, etc.) op langlopende leningen van maatschappelijke instellingen. De treasuryfunctie in combinatie met de monitor door ambtelijke vakspecialisten vormen een instrument om risico's vroegtijdig te signaleren.

5. Het sociaal domein heeft nog een aantal risico's (vooral jeugdzorg (jeugdzorgaanbieders), armoede) als het gaat om omvang van de kosten, aantal hulpvragen en de complexiteit van de uitvoering (met contractpartners). Op regionaal niveau zijn vorig jaar stappen gezet richting een gewijzigde Governance Jeugdhulp. Deze risico's nemen af door overlegvormen, betere afstemming tussen partners onderling. Bijvoorbeeld op niveau van de regio en binnen de gemeente Katwijk worden specialisten ingezet om de Jeugdzorg te organiseren, het inzicht te vergroten en de risico's te beperken. De krapte op de arbeidsmarkt gaat een steeds belangrijkere rol spelen, waardoor ook de kwaliteit onder druk komt te staan.
6. De aanstaande energietransitie in de komende jaren vereist vermoedelijk grote investeringen in de boven- en ondergrondse infrastructuur van de gemeente (Warmtevisie, Duurzaamheidsagenda) en onduidelijk is of en welke bijdrage andere partijen gaan leveren. Katwijk volgt ontwikkelingen op de voet en voert overleg met partners om de investeringsopgave en de financiële gevolgen van de energietransitie in beeld te houden.
7. De omgevingswet kent nog onzekerheden over systeemtechnische opzet, invlechten van thema's als bodem, geluid en de procesmatige implementatie. De implementatie (tijd) en de beschikbare financiële middelen staan onder druk, het ambitieniveau is hoog. Katwijk is vergeworperd in de eigen visie en planning. Gemeenten en provincies dringen al maanden aan op een snelle invoeringsdatum. Na zes keer uitstel is de vermoedelijke invoeringsdatum 1 januari 2024.
8. De gemeente heeft een juridisch risicoprofiel dat verbonden is aan lopende rechtszaken. De beheersing intern bestaat uit de juridische control(e) en specifieke maatregelen op dossierniveau. De gemeente Katwijk wordt in die beheersing ondersteund door een huisadvocaat in civiele en bestuursrechtelijke kwesties.
9. De ICT-ontwikkelingen staan niet stil en met big data neemt de kwetsbaarheid voor een virus of hacking toe. Het risico op bijvoorbeeld een datalek, langdurige uitval van ICT-systemen in combinatie met de AVG is aanzienlijk. Katwijk innoveert volop en neemt maatregelen op gebied van uitwijkmogelijkheden, extra beveiliging van gegevens (informatiebeveiliging), etc.
10. Dit risico speelt in op een mogelijk tekort aan middelen in de reguliere exploitatie 2023 en verder als het gaat om taken met betrekking tot inspectie (Vergunningen en handhaving) en onderhoud (Visie Openbare Ruimte).
11. In het cluster Inclusieve Samenleving is sprake van diverse algemene (soms kleinere) risico's die de kerntaken van de gemeente betreffen. Op gebied van samenleving is dat een breed pakket gemeentelijke taken (waaronder Schuldhulpverlening, Tariefstijging voorzieningen (PGB), Nieuw Beschut Werk (Instroom en loonkostensubsidie), Wonen Licht Verstandelijk Beperkten, WMO Zorg In Natura, Hulp bij huishouden en de taak Uitkeringen).
12. De gemeente draagt bij in eventuele tekorten bij gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen (en bijdrage in diverse samenwerkingsverbanden). Zowel afzonderlijk als in gezamenlijk verband met andere gemeenten worden deze samenwerkingsverbanden gemonitord. De herijking van het risicoprofiel van diverse verbonden partijen loopt nog, dat geldt ook voor de analyse van de bijdrage(n) van Katwijk over 2023 en 2024. De trend is ook 'minder taken mogelijk met hetzelfde geld'. Het jaarresultaat van samenwerkingsverbanden staat onder druk, de gemeente monitort daarom de ontwikkelingen en de financiële positie (mede vanwege nog onbekende effect van inflatie). Dit brengt grote risico's voor de gemeente met zich mee indien de verbonden partijen niet zelfstandig in staat zijn om tekorten te kunnen financieren.
13. Het onderwijshuisvestingsprogramma laat zien dat de financiële omvang van de onderhoudsplannen en renovatieprojecten in meerjarenperspectief een forse opgave is. Het onderhoud en renovatie is heel fors en het meerjarenprogramma is ambitieus in omvang. Daar de concrete uitwerking per school pas in een later stadium plaatsvindt kunnen zich hier nog diverse risico's op het gebied van o.a. planning en stijgende prijzen voordoen.
14. De gevolgen van Covid-19 / corona zijn vrijwel aflopen en het structurele effect van eerdere jaren is nog maar beperkt aanwezig. De effecten van dit risico zal alleen dit jaar nog gemonitord worden en dan vermoedelijk niet meer nodig zijn.
15. De gemeente kan nog geconfronteerd worden met nadelige fiscale gevolgen. De laatste scan heeft geleid tot beperkte bevindingen en nadelen zijn voorzien in de jaarrekening 2022 en begroting 2023. Desondanks zijn nadelen uit de fiscale positie van openstaande zaken nog niet uit te sluiten. Vooral de taakvelden grondexploitatie, sport en vastgoed worden nauwgezet gemonitord. Met fiscaal advies van een extern deskundige streeft de gemeente naar een minimale belastingplicht.
16. De aanhoudend stijgende rente is (deels) ingerekend in de begroting, maar verdere rentestijgingen leiden mogelijk tot extra nadelen. Voorts zijn de effecten van het accres van de algemene uitkering gemeentefonds niet bekend, de meicirculaire geeft daarover mogelijk meer duidelijkheid.
17. Betreft diverse risico's op taakvelden handhaving, inburgering en reiniging. In deze post is ook een stelpost van € 1 mln. opgenomen voor de algemene risico's.

Op bovenstaande risico's treft de gemeente diverse beheersmaatregelen om de nadelige gevolgen te verminderen of (op termijn) zelfs uit te sluiten. De beheersing van risico's is in hoofdlijn samen te vatten als:

Overdragen, Accepteren, Vermijden, Verminderen. Overigens zijn de beïnvloedingsmogelijkheden van de gemeente in enkele gevallen tot een minimum beperkt. In die gevallen is het monitoren van de actualiteit en de vertaling daarvan het maximaal haalbare.

Analyse

De gemeente verwacht op korte en middellange termijn de grootste nadelige effecten uit de projectportfolio, de grondexploitatie, GOV en de algemene, meer strategische, risico's. Die algemene risico's raken vanwege hun karakter een groot deel van de gemeentebegroting en de bedrijfsvoering. Op verschillende taken (Zorg en ondersteuning, Bijstand, Schuldhulp, Woningbouw, Planmatig beheer, Energietransitie) zullen die algemene risico's een financieel effect hebben. Dit vraagt van de gemeente een alerte houding en zorgvuldige afwegingen om te komen tot integrale oplossingen. Hoewel de financiële impact op dit moment lastig in te schatten is, dient Katwijk hier tijdig zicht op te krijgen. Op die manier kunnen risico's worden voorkomen of de eventuele financiële nadelen in de begroting worden verwerkt.

Het risicoprofiel is samengevat terug te brengen naar risico's rondom het forse investeringsprogramma, het sociaal domein (vooral (Jeugdzorg, WMO) en de risico's verbonden aan het MPG. Ook risico's gerelateerd aan verbonden partijen en bestaande (en nieuwe) samenwerkingsverbanden komen steeds meer in beeld. Het bruto risicoprofiel van de gemeente is (vergelijk begroting 2023) relatief gezien iets gestegen. De benodigde weerstandscapaciteit laat een vergelijkbaar stijgend beeld zien. In onderstaande uitwerking zal dit verder toegelicht worden, met de weerstandsratio als resultante.

De financiële omvang risico's en benodigde weerstandscapaciteit

De financiële gevolgen van het risicoprofiel zijn via een NARIS-simulatie in beeld gebracht. NARIS is een softwarepakket van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement. Met die software is een (statistische) kansberekening gemaakt op de waarschijnlijkheid van het zich gelijktijdig voordoen van de risico's en het bedrag; het nadeel voor de gemeente dat daarmee gemoeid is.

Het mogelijk gelijktijdig risico bij de gemeente Katwijk bedraagt in euro's € 28,0 mln. (met een zekerheidspercentage van 90%).

Tabel 3: Benodigde weerstandscapaciteit

Percentage zekerheid	Bedrag
95%	€ 29,1 mln.
90%	€ 28,0 mln.
80%	€ 26,8 mln.
75%	€ 26,2 mln.

De weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit staat tegenover het risicoprofiel van de gemeente. De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te dekken.

De weerstandscapaciteit om de risico's af te dekken wordt in eerste instantie de algemene reserve gerekend.

De reserve grondexploitatie is de eerst aangewezen buffer om de risico's in de grondexploitatie op te vangen. Voor de risico's binnen het sociaal domein is dat de reserve sociaal domein. Beide reserves (grondexploitatie en sociaal domein) worden meegeteld als onderdeel van het totale beschikbare weerstandsvermogen. Dit vanwege het algemene karakter van beide reserves. Ten behoeve van het inzicht worden de specifieke risico's voor het sociaal domein en de grondexploitaties afgezet tegenover het beschikbare vermogen in de betreffende reserves. Zodat ook de uitkomst van de weerstandsratio duidelijk is indien uitgegaan wordt van de situatie waarbij alleen de algemene reserve als beschikbaar vermogen gerekend wordt. Het uitgangspunt is dat zowel de reserve grondexploitatie als de reserve sociaal domein als achtervang dienen voor de algemene reserve, mocht hier door omstandigheden een tekort in ontstaan.

Tabel 4: Beschikbare weerstandscapaciteit

Weerstand	Incidenteel beschikbaar	Structureel beschikbaar	Op termijn beschikbaar
Algemene reserve voor winstbestemming	€ 25,2 mln.		
Reserve grondexploitatie	€ 4,5 mln.		
Reserve sociaal domein	€ 1,6 mln.		
Stille reserve in de waardering gronden			€ 2,5 mln. *
Post onvoorzien in de begroting		€ 0,07 mln.	
Onbenutte belastingcapaciteit		€ 5,33 mln.	
Stille reserve vastgoed			€ 3,0 mln. *
Totaal beschikbaar	€ 31,3 mln.*	€ 5,40 mln.	€ 5,5 mln.

* Resultaat voor de berekening weerstandsvermogen:
de som van € 31,3 mln. en € 5,5 mln.: **€ 36,8 mln.**

De stille reserves

In het vastgoed en het grondbezit van de gemeente zit een stille reserve besloten. Deze stille reserves vormen tot op heden een onderdeel van de berekening van het weerstandsvermogen. Dit is op grond van regelgeving ook toegestaan. Het gaat hier om vermogen wat beschikbaar kan komen na verkoop van strategisch grondbezit of verkoop van panden genoemd op de lijst met te verkopen vastgoed.

De stille reserve op het vastgoed is benaderd door de geschatte opbrengst te verminderen met de bestaande boekwaarde (en evt. kosten).

De globale inschatting van de totale stille reserve op het vastgoed bedraagt met deze uitgangspunten ruim € 8 mln. In de weerstandscapaciteit wordt, vanwege een beperking op de directe beschikbaarheid, een bedrag van € 3,0 mln. betrokken. De stille reserve als gevolg van de waardering van gronden is ontstaan door mogelijke ontwikkelcapaciteit van in bezit zijnde gronden.

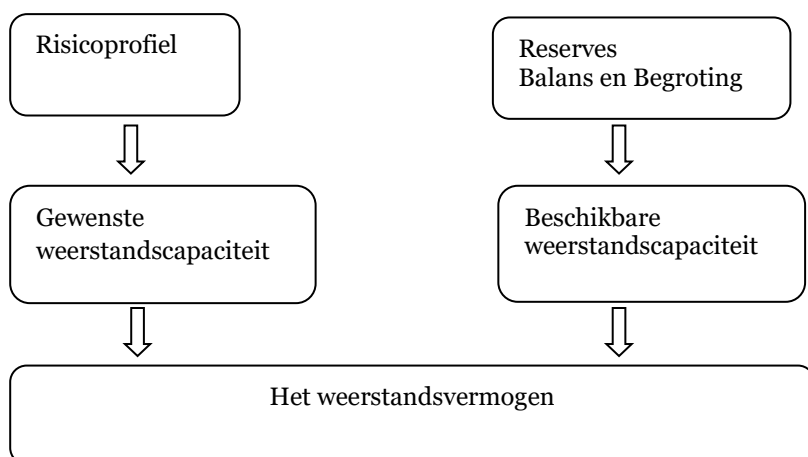
In voorgaande jaren was de stille reserve als gevolg van de mogelijke intrinsieke waarde van de aandelenportefeuille onderdeel van bovenstaande tabel. Omdat de mate van verhandelbaarheid en verzilvering een sterk beperkende factor is, is besloten om deze niet meer in deze tabel op te nemen. Omdat Katwijk over het algemeen niet zelfstandig kan besluiten om de aandelen te verkopen werd deze stille reserve nooit meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit van de gemeente.

Structurele weerstandscapaciteit

Met de huidige ontwikkelingen en de taakopgave van de gemeente is een structurele weerstandscapaciteit steeds belangrijker. Het huidige beeld laat nog steeds zien dat ook een structurele weerstandscapaciteit beschikbaar is (€ 5,40 mln.).

Het weerstandsvermogen

De gemeente beschikt over voldoende weerstandsvermogen als risico's kunnen worden opgevangen met de aanwezige weerstandscapaciteit. De verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de waarschijnlijke risico-omvang (in €'s) is gedefinieerd als de ratio voor het weerstandsvermogen. Dat is een belangrijke graadmeter.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortkomt, wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen van de gemeente op totaalniveau.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (tabel 4)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (tabel 3)}} = \frac{€ 36,8}{€ 28,0} = 1,31$$

Opbouw ratio

	Bruto risico	Weerstand nodig	Reserve	Ratio
Algemeen	€ 76,454 mln.	€ 25,500 mln.	€ 30,700 mln.	1,20 %
Grondexploitatie	€ 11,696 mln.	€ 0,400 mln.	€ 4,500 mln.	11,25 %
Sociaal domein	€ 5,000 mln.	€ 2,150 mln.	€ 1,600 mln.	0,75 %
Totaal	€ 93,150 mln.	€ 28,050 mln.	€ 36,8 mln.	1,31 %

Het weerstandsvermogen van Katwijk is op dit moment met een ratio van 1,30 ruim voldoende. Met dit weerstandsvermogen is de gemeente in staat eventuele tegenvallers op te vangen.

Opmerking: als alleen rekening wordt gehouden met de algemene reserve (en dus niet de stille reserves, reserve grondexploitatie / sociaal domein), dan leidt dit tot een ratio van 0,98 (€ 25,0 / € 25,5). Deze ratio van 0,98 geeft aan dat het weerstandsvermogen van de gemeente in dat geval 'matig' is. Het is goed om dit in het achterhoofd te houden bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente Katwijk.

Ten opzichte van de programmabegroting 2023 laat de ratio een licht stijgende trend zien. Daarbij past nog een belangrijke kanttekening: de algemene risico's van de gemeente zijn veel minder sterk afgedekt (1,20%) dan binnen het grondbedrijf (11,25%) en iets sterker dan in het sociaal domein (0,75%). Gezien de ratio ten aanzien van het grondbedrijf zou de inzet van de reserve grondexploitatie wellicht breder gezien kunnen worden (projecten breed) vanzelfsprekend rekening houdend met toekomstige ontwikkelingen als de GOM/Trappenbergekloosterschuur.

Met de dalende reservepositie in het meerjarenperspectief, de forse investeringsambitie en de onzekerheden in de publieke sector van dit moment, is de huidige weerstandspositie van de gemeente voldoende om in te spelen op deze ontwikkelingen. Het is van belang om in te kunnen spelen op toekomstige ontwikkelingen (indexering, taakveld jeugd en wmo) en hiervoor het restant van het resultaat toe te voegen aan de algemene reserve ter versteviging van de vermogenspositie.

Financiële kengetallen, wijziging Besluit Begroting en Verantwoording

In het rapport van de commissie Depla over de vernieuwing van het Besluit Begroting en Verantwoording staat het advies opgenomen om de kaderstellende en de controlerende taak van de raad te versterken. Eén van de adviezen van die commissie is het gebruik van kengetallen om de financiële positie van de gemeente weer te geven en te kunnen vergelijken.

Verloop van de kengetallen			
kengetallen	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
1. Netto schuldquote	88%	111%	81%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	77%	103%	71%
3. Solvabiliteitsrisico	29%	28%	32%
4. Structurele exploitatieruimte	10%	1%	6%
5. Grondexploitatie	6%	2%	7%
6. Belastingcapaciteit	94%	97%	98%

Signaleringswaarden provincie Zuid-Holland			
Kengetallen	Goed	Voldoende	Onvoldoende
1. Netto schuldquote	< 90%	90% - 130%	> 130%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% - 130%	> 130%
3. Solvabiliteitsrisico	> 50%	20% - 50%	< 20%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Grondexploitatie	< 20%	20% - 35%	> 35%
6. Belastingcapaciteit	< 95%	95% - 105%	> 105%

Uit de financiële kengetallen 2022 blijkt een voldoende gezonde financiële positie van de gemeente.

Algemene uitleg en toelichting / analyse op de verschillende financiële kengetallen:

1. Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Analyse: Het percentage 2022 is lager dan begroot en ook lager dan vorig jaar door de vertraging in het voorgenomen investeringsprogramma.

2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen

Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van 'doorlenen van gelden', wordt de netto schuldquote zowel berekend inclusief als exclusief de 'doorgeleende gelden'. Op die manier wordt duidelijk wat het 'doorlenen van gelden' betekent voor de schuldenlast van de gemeente.

Analyse: Dit kengetal laat zien dat de netto schuldquote aanmerkelijk beter is dan begroot. Dit komt mede door de lagere investeringen en het voordelige resultaat 2022.

3. Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid.

Analyse: De solvabiliteit is een stabiel. In absolute zin is de solvabiliteit van de gemeente niet heel sterk: eerder aan de ondergrens dan dat sprake is van een goede solvabiliteit. Daarmee is het van belang de vermogenspositie (eigen vermogen) nauwgezet te volgen.

4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal weerspiegelt het structurele en reële evenwicht van de begroting van de gemeente. Het cijfer geeft aan welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen.

Analyse: De structurele exploitatieruimte van Katwijk is voor 2022 nog goed maar staat door de toekomstige ontwikkelingen sterk onder druk.

5. Grondexploitatie

Dit cijfer geeft aan hoe de boekwaarde van de voorraad grond zich verhoudt tot de exploitatie van de gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is belangrijk omdat deze moet worden terugverdiend bij de verkoop.

Analyse: De uitkomst van dit kengetal (goed) in de meerjarenreeks laat zien dat de mogelijke (negatieve) impact van de grondexploitatie beperkt is. Dat hangt samen met een terugloop in het aantal en omvang van de grondexploitaties in de gemeente Katwijk.

6. Belastingcapaciteit

Dit cijfer geeft aan hoe de belastingdruk van de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Analyse: Dit kengetal is goed. In vergelijking met andere gemeente betekent dit dat Katwijk over meer belastingcapaciteit beschikt.

3.3.4 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf gaat over het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen. De functie en kwaliteit van de openbare ruimte wordt voor een belangrijk deel bepaald door de aanwezige kapitaalgoederen: wegen, kunstwerken, rioleringen, groenvoorzieningen, speelplaatsen, verlichting en dergelijke. De gemeente Katwijk beschikt over een groot areaal aan kapitaalgoederen in de openbare ruimte. Het onderhouden en beheren van deze kapitaalgoederen is dan ook een belangrijke verantwoordelijkheid van de gemeente.

Begripsbepalingen

In deze paragraaf is het beleidskader voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen in de openbare ruimte opgenomen. Inzicht wordt gegeven in de wijze waarop en de mate waarin wordt geborgd dat voldoende beheer en onderhoud plaatsvindt aan de kapitaalgoederen. Daarnaast wordt toegelicht hoe achterstanden kunnen worden voorkomen.

Het kwaliteitsbegrip speelt een belangrijke rol. De kwaliteitsbeelden voor de inrichting en het beheer zijn gerelateerd aan algemeen geldende technische normen. Kwaliteitsbeelden vormen de basis voor de beleids-, beheer en bestedingsplannen. In de plannen zijn de noodzakelijke maatregelen beschreven om de objecten op het vereiste niveau te beheren, inclusief de financieel-technische randvoorwaarden. Zie ook de definities in de onderstaande tabel.

Type plan	Definitie, inhoud plan
Beleidsplan	In een beleidsplan worden de beleidskaders omschreven en uitgewerkt tot beleidsdoelstellingen en strategieën. Het beleidsplan heeft tot doel om de wijze van beheren voor een langere periode vast te leggen.
Beheerplan	Het beheerplan is een afgeleide van het beleidsplan en geeft een overzicht van de uit te voeren beheermaatregelen op korte en middellange termijn
Bestedingsplan	In een bestedingsplan zijn de maatregelen van de uit te voeren producten in het desbetreffende jaar opgenomen.

Rijksbeleid

De gemeente kan in beginsel zelf de mate van beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen bepalen. Daarbij wordt rekening gehouden met het civiele recht over aansprakelijkheid. Het nalaten van noodzakelijk onderhoud kan door de rechter worden aangemerkt als onrechtmatige daad (6:162 Burgerlijk Wetboek) of risico aansprakelijkheid (bijvoorbeeld 6:174 Burgerlijk Wetboek).

Gemeentelijk beleid

Bij vaststelling van het gemeentelijk beleid zijn diverse landelijke en sectorale normen, randvoorwaarden en richtlijnen waar rekening mee dient te worden gehouden. Landelijk zijn voor de weg- en waterbouw richtlijnen beschikbaar vanuit het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Weg en Waterbouwkunde en Verkeerstechiek (CROW). Voor verkeersvoorzieningen binnen de bebouwde kom zijn deze richtlijnen door de CROW technisch uitgewerkt in een handboek (ASVV). Ter verduidelijking, het betreft hier richtlijnen. Deze worden overwegend gevolgd maar hiervan kan indien noodzakelijk worden afgeweken.

Deze landelijke richtlijnen doen geen uitspraak over de gewenste kwaliteit. Hiervoor is het gemeentelijke kwaliteitsbeleid vastgelegd in de Visie Openbare Ruimte Katwijk (VORK). In deze visie zijn de kaders voor de openbare ruimte opgenomen die leidend zijn voor beleids-, beheer- en bestedingsplannen. Ook is deze visie leidend bij de uitwerking van inrichtingsplannen. De gemeente Katwijk heeft de VORK ook technisch vertaald in de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR).

In het kader van de VORK is het mogelijk om te differentiëren in kwaliteit. Per structurelement van de openbare ruimte zijn kwaliteitsdoelstellingen geformuleerd. Voor negen aspecten (water, spelen,

verkeersregelinstallaties en verkeersborden, kunstwerken, openbare verlichting, gebouwen, rioleringen, groen, bomen en verhardingen) zijn geautomatiseerde beheersystemen beschikbaar om de kwaliteit te kunnen monitoren. Ieder jaar wordt per wijk een burgerschouw uitgevoerd, waarin de realisatie van deze kwaliteitsdoelstellingen wordt beoordeeld door inwoners.

Kwaliteitsambities per gebied

Ambitie	Boulevard & Stadscentrum	Wijkcentra	Hoofd-structuren	Woon-gebieden	Toeristisch & recreatief	Bedrijven-terrein
Inrichting & materiaal	Zeer hoog-hoog	Hoog	Basis-Hoog	Basis	Basis	Basis
Technisch onderhoud	Hoog	Hoog	Hoog	Basis	Basis	Basis
Netheids-onderhoud	Zeer hoog	Hoog	Hoog	Hoog-basis	Hoog	Basis

De actuele kwaliteit wordt periodiek aan deze normen getoetst door inspecties en monitoring. Wanneer nodig vindt nader onderzoek plaats.

Als gevolg van de koppeling tussen inspecties, beleid -en beheerplannen, uitvoeringsprogramma's en de inzet van middelen ontstaat de mogelijkheid om aan te geven welke kwaliteitsconsequenties aan beslissingen zijn verbonden.

Indien minder financiële middelen beschikbaar zijn, daalt het kwaliteitsniveau. Mochten er vanwege de ombuigingen minder middelen beschikbaar worden gesteld, dan zal dit leiden tot bijstelling van de eerder vastgestelde beheerkaders en tot aanpassing van het beheer- en/of uitvoeringsplannen. Uitgangspunt is dat de kwaliteitsniveaus voldoende blijven om eventuele kapitaalvernietiging te voorkomen. De vastgestelde beheerkaders, die zich veelal al op basisniveau bevinden, bieden dan ook weinig tot geen ruimte voor neerwaartse bijstelling.

De beleidsnota Vastgoed beschrijft hoe het beheer en onderhoud van het gemeentelijk vastgoed moet worden uitgevoerd en aan welke kwaliteit (conditie) de gebouwen minimaal moeten voldoen. De onderhoudsplannen worden opgesteld aan de hand van conditiemetingen die moeten voldoen aan de NEN 2767.

Dagelijks en groot onderhoud

Het beheer van de kapitaalgoederen kent in hoofdzaak twee soorten activiteiten: dagelijks onderhoud en groot onderhoud.

In verband met het verschil in karakter en omvang van de activiteiten tussen dagelijks –en groot onderhoud is de gewenste wijze van dekking van de daaraan verbonden kosten als volgt:

- De budgetten voor dagelijks onderhoud worden rechtstreeks uit de exploitatie gedekt;
- De uitgaven voor groot onderhoud kunnen jaarlijks (grote) schommelingen vertonen. Deze financiële schommelingen worden voor groot onderhoud wegen en kunstwerken gedekt vanuit de voorzieningen Groot Onderhoud. Minimaal eens in de 4 jaar worden de beheerplannen en de financiële vertaling op basis van inspecties herzien;
- Volgens de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet van de gemeente worden investeringen voor vervanging (of functionele aanpassing) die groter zijn dan € 25.000 geactiveerd en afgeschreven;

Overzicht beleid en beheerplannen

Beleidsplannen / beheerplannen	Door de raad vastgesteld d.d.	Jaar van actualisatie*	Financiële vertaling in begroting	Voldoet reeds aan gestelde onderhouds-normen
Visie Openbare Ruimte Katwijk 2021-2030	2021	2030	-	-
Groenbeleidsplan 2020 -2029	2020	2029	Ja	Ja
Bomenbeleidsplan 2011-2025	2011	2025	Ja	Ja
Groenstructuurplan 2021-2030	2021	2030	Ja	Ja
Beweeg- en speelruimte beleidsplan 2020-2030	2020	2029	Ja	Ja
Parkeerbeleidsplan 2020-2029	2020	2029	Ja	Ja
Klimaatadaptatiestrategie 2022-2026	2021	2026	Ja	Ja
Integraal Water Keten plan (IWKP) 2017 -2021	2022	2026	Ja	Ja
Wegenbeleidsplan 2018-2027	2018	2027	Ja	Ja
Baggerplan 2017-2026	2016	2026	Ja	Ja
Nota Vastgoed 2022-2026	2023	2026	Ja	Ja
Wegenbeheerplan 2022-2031	-	2021	Ja	Ja
Beleids- beheerplan Openbare Verlichting 2021 - 2025	2021	2025	Ja	Ja
Beheerplan Civiele kunstwerken 2020-2029	-	2024	Ja	Ja
Beheerplan damwanden 2020-2029	-	2024	Ja	Ja
Beheerplan Spelen 2020 - 2030	-	2024	Ja	Ja
Groenbeheerplan 2022-2030	-	2026	Ja	Ja
Meerjaren-baggerplanning 2017-2025	-	2023	Ja	Ja
Meerjaren-onderhoudsplan gebouwen 2021	2021	2022	Ja	Ja

*Alle beleidsplannen worden minimaal 1x per 4 jaar geëvalueerd, wat kan leiden tot eerdere actualisatie dan het jaar wat aangegeven is.

MJOP Gebouwen

Specifiek voor het gemeentelijk vastgoed zijn onderstaande plannen van belang:

- Beleidsnota vastgoed 2022 – 2026 wordt in het 1^e kwartaal 2023 wordt door de raad vastgesteld. In de beleidsnota vastgoed zijn de kaders, voor de wijze waarop exploitatie, beheer, onderhoud, transacties en ontwikkeling van gemeentelijke gebouwen en objecten moet worden uitgevoerd, opgenomen.
- Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.

In het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is het onderhoud van de diverse gebouwelementen en installaties over een periode van 10 jaar opgenomen. In het kader van de verduurzaming van de portefeuille zullen er MJOP's opgesteld gaan worden

- **Jaarplan**
Dit is het onderhoudsplan welke als verantwoording geldt voor de bestedingen van de Exploitatie en Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen.

Beleidsdoelen

Het professioneel exploiteren en in standhouden van een kernportefeuille die optimaal bijdraagt aan de maatschappelijke opgaven inclusief de huisvesting van de eigen organisatie.

Het gemeentelijk vastgoed voldoet aan wet- en regelgeving, (o.a. Bouwbesluit, Klimaatakkoord) en wordt sober, doelmatig en duurzaam onderhouden, aansluitend bij de klimaatadaptatiedoelen m.bt. vastgoed. De doelen zijn het in standhouden, aanpassen aan het gebruik en het efficiënt gebruiken van gemeentelijke gebouwen. De onderhoudsvoorziening wordt gevoed door de activiteiten die in het rationeel gebouwbeheer zijn opgenomen met de daaraan gekoppelde bedragen. De voorziening heeft het karakter van een egalisatievoorziening.

Uitgevoerd 2022

Naast het reguliere jaarlijks terugkerende onderhoud welke is opgenomen in het MJOP zijn de volgende taken uitgevoerd:

- Vervanging diverse sportvelden.
- Restauratiewerkzaamheden Laurentius Toren Grote Kerk Rijnsburg.
- Verbouwing scootmobielruimte Zwanenburg.
- Toegankelijkheid Gemeentehuis verbeterd dankzij diverse automatische deuren.

bedragen x € 1.000

Gebouwen (taakveld 0.0)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	1.426	1.173	1.367
- storting voorziening groot onderhoud	1.096	1.172	1.171
- kapitaallasten	11.390	10.675	11.010
	13.912	13.020	13.548

Voorziening groot onderhoud gem. gebouwen	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Saldo per 1-1	2.569	3.163	2.257
Storting in de voorziening	1.096	1.171	1.171
Groot onderhoud	-502	-2.077	-1.353
Saldo per 31-12	3.163	2.257	2.075

Wegenbeheerplan: Verhardingen

Beleidsdoelen

Wegbeheer draagt zorg voor het in standhouden en uitbreiden van een veilig en comfortabel wegareaal. Op basis van periodieke inspecties wordt planmatig onderhoud uitgevoerd. Het dagelijks onderhoud bestaat uit kleine reparaties zoals het vervangen van kapotte stoeptegels.

De post schoonhouden van verhardingen betreft straatvegen en het onkruidvrijhouden van de verharding. Het wegbeheer wordt afgestemd met riolering- en groenwerkzaamheden. Gelijktijdig vindt het gehele jaar door kleinschalig incidenteel onderhoud plaats op basis van meldingen en constatering.

Op 16 juli 2020 heeft de gemeenteraad de voorziening onderhoud wegen ingesteld. Deze voorziening heeft tot doel om alle wegen op een goed onderhoudsniveau te houden volgens het beheerplan wegen.

Achterstallig onderhoud

In 2022 is een inspectie uitgevoerd aan het wegareaal. Hierbij is geconstateerd dat de achterstalligheid inmiddels is ingelopen. De achterstalligheid is 9% van het wegareaal en blijft binnen de landelijke norm.

Uitgevoerd 2022

- De beheerwerkzaamheden zijn afgestemd en bijgesteld met de ontwikkelingen en de projecten uit de Investeringsagenda.
- Er is regulier onderhoud uitgevoerd zoals het uitvoeren van de belijning en markering, kleinschalig elementenonderhoud en het planmatig- en groot onderhoud asfalt en elementen middels Raamovereenkomsten, zoals in willekeurige volgorde: Frederiksoord fase 3, Rijnweide, Mgr. Bekkerstraat, Commandeurspad, Prins Bernhardlaan (KatR), Haringkade, Fluitekruid, Westerbaanpad, Bereklaauw, Honingklaver, Torenstraat, Lijdweg, Kamperfoelie, Wintergroen, Cohortodreef, Duinzicht, Fietspad Kanaaldijk, Hoogeweg, Lageweg, Mandenmakerstraat, Rapenburg, Fietspad Olympiaweg, Melkweg, Steenbakkerstraat, Weverstraat, Ververstraat, Voorhouterweg, Ebstream.
- De wijk Frederiksoord fase 4 is aanbesteed en de voorbereiding voor de uitvoering (2023) is gestart. Voor o.a. Cleijn Duin, 't Joght, Kalkoven Katwijk-Noord (Fagelstraat, Talmastraat, etc.), Nolensstraat, Westerbaanpad, Voorstraat, Mr. C. Fockstraat, Brouwerstraat en de Zeeheldenbuurt (Rijnsburg) zijn de voorbereidingen voor grootschalige aanpak opgestart.
- Er is asfaltonderhoud uitgevoerd op basis van inspectieresultaten en een schouw.
- Het opstellen van een nieuw Beheerplan (2023 – 2027) en de actualisatie van de Wegenlegger zijn in voorbereiding.

bedragen x € 1.000

Verhardingen (taakveld 2.1)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	435	339	338
- schoonhouden	639	694	725
- storting voorziening groot onderhoud	3.013	1.530	1.310
- kapitaallasten	1.569	1.684	1.777
	5.656	4.247	4.150
Investerings	9.343	5.865	3.709

Voorziening onderhoud wegen	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Saldo per 1-1	0	2.527	2.870
Storting in de voorziening	3.013	1.530	1.310
Groot onderhoud	-486	-1.187	-1.776
Saldo per 31-12	2.527	2.870	2.404

Beheerplan Kunstwerken

Beleidsdoelen

In standhouden van kunstwerken in de gemeentelijke infrastructuur. Jaarlijks vindt een inspectie van de kunstwerken plaats.

Op 16 juli 2020 heeft de gemeenteraad de voorziening Groot onderhoud kunstwerken ingesteld. Deze voorziening heeft tot doel om alle kunstwerken op een goed onderhoudsniveau te houden volgens het beheerplan kunstwerken.

Uitgevoerd 2022

Het beheerprogramma 2022 is op basis van de hernieuwde inspecties uitgevoerd. Hieruit volgt het jaarlijks onderhoud waaronder:

- De conservering en het aanbrengen van slijtlagen op diverse bruggen is uitgevoerd.
- Het aanpassen van slagbomen Sandtlaanbrug.
- Diverse werkzaamheden aan camera's en slagbomen Sandtlaanbrug.
- Het aanbrengen van verwarmingselement bij de Joop van der Reijdenbrug.
- Het vervangen van de 4 boardwalks in de Zanderij.
- Werkzaamheden aan de Olympiabrug Rijnsoever Noord.

bedragen x € 1.000			
Kunstwerken (taakveld 2.1)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	75	97	112
- dotatie voorziening	405	233	233
- kapitaallasten	162	290	331
	642	620	676
Investerings	5.326	1.332	-130

	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Voorziening onderhoud bruggen			
Saldo per 1-1	0	228	225
Storting in de voorziening	405	233	233
Groot onderhoud	-177	-236	-202
Saldo per 31-12	228	225	256

Verkeersvoorzieningen

Beleidsdoelen

Verkeersvoorzieningen worden geplaatst om de veiligheid en de doorstroming van het verkeer te bevorderen. Bovendien bepalen zij mede het straatbeeld. Het wegmeubilair bestaat uit verkeersborden, plaats- en straatnamen, nationale wegwijzers, abri's, pollers en verkeers-regelinstallaties. Zij vormen de juridische basis voor het handelen van de weggebruiker. Een goed beheer van dit bestand is daarom noodzakelijk.

Uitgevoerd 2022

- Uitvoeren van regulier beheer en onderhoud.
- Saneren van overbodige verkeersborden
- Vervangen van verkeersborden en flespalen door duurzame exemplaren.
- Jaarlijkse inspectie verkeersborden.
- Data verkeersborden, straatnaam borden en de foto's in onze Cloud/ database hosten (SharePoint/ OneDrive), GIS webbrowser data bebording.

- Plaatsen van nieuwe en jaarlijkse vervangen NBD bewegwijzering door levensduur en overstappen van lichtwegwijzers naar handwegwijzers.
- Afsluiting van nationale bewegwijzeringsroutes voor auto- en fietsverkeer.
- In overleg met team Mobiliteit en de parkeerregisseur aanpassingen wegwijzers met parkeerverwijzingen. De aanpassing zorgt tevens voor een kostenbesparing, mede door toepassing van een extra beschermingslaminaat.
- Voorbereiding t.b.v. vervangen van de 3 verkeersregelininstallaties Molentuinweg – Sandtlaan, Sandtlaan – Spinozalaan en Oegstgeesterweg – Oranjelaan.
- Via het managementsysteem van de Provincie Zuid-Holland op afstand de verkeersregelininstallatie bedienen.
- Uitvoeren vervanging installatie van de poller Hoofdstraat te Valkenburg.

bedragen x € 1.000

Verkeersvoorzieningen (taakveld 2.1)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	184	147	199
- kapitaallasten	128	119	110
	312	266	309
Investerings	119	44	229

Beheerplan Openbare verlichting

Beleidsdoelen

In standhouden en verduurzamen van de openbare verlichting volgens de geldende verlichtingsnormen en beleidsuitgangspunten.

Uitgevoerd 2022

- De openbare verlichting is onderhouden volgens het in 2022 in Bollen5 verband opgestelde onderhoudsbestek Openbare verlichting.
- Gepland schilderwerk aan de masten en/of armaturen is uitgevoerd.
- Gepland reiniging lichtmasten is uitgevoerd.
- Remplace (vervangen lampen naar LED) is uitgevoerd.
- Proefprojecten aanbrengen Dynamische Verlichting is uitgevoerd.

bedragen x € 1.000

Openbare verlichting (taakveld 2.1)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	138	170	199
- kapitaallasten	224	207	240
	362	377	439
Investerings	622	463	518

Groenbeheerplan

Beleidsdoelen

De gemeente draagt de zorg voor de kwaliteit en veiligheid van de inrichting van de groene leefomgeving. We zien dat het groen in de stedelijke omgeving bijdraagt aan een prettige woonomgeving. Ook bevordert het de gezondheid en de sociale cohesie en wordt extra aandacht besteed aan de biodiversiteit. Het juiste groen, op de juiste plaats met de juiste onderhoudskwaliteit levert een belangrijk bijdrage aan deze prettige

woonomgeving en het welbevinden van de Katwijker. Gemeente Katwijk streeft naar het herkenbaar maken en in stand houden van de groenelementen (gras, bomen, heester, e.d.) als basis voor doelmatig en planmatig beheer.

Uitgevoerd 2022

- Aan het in 2021 vastgestelde groenstructuurplan is invulling gegeven. Het groenstructuurplan dient als leidraad voor de komende 9 jaar en het beheer wordt nu actief hier aan getoetst.
- In 2021 is deel van het gazon omgezet naar kruidenvegetatie. In 2022 zijn deze omvormingen gemonitord en we constateren een positief effect op de biodiversiteit.
- Jaarlijks wordt een deel van het katwijkse bomenbestand in het kader van de wettelijke zorgplicht geïnspecteerd. Op basis van deze inspectieresultaten wordt een onderhoudsprogramma opgesteld en uitgevoerd.
- Het nieuwe boombeheerprogramma is geïntroduceerd. Hierdoor wordt een zuiver beeld gekregen van het bomenbestand en de boombalans. In 2023 zal dit programma volledig operationeel zijn.
- Beplanting zonder de bomen is d.m.v. een NEN-meting geïnventariseerd. Beplantingen kunnen nu worden beoordeeld op hun kwaliteit.
- Voor het beheer van de exoten is een nieuw inventarisatie- en beheerprogramma aangeschaft.
- Iepziekte is op meerdere plaatsen geconstateerd en actief zijn hier zieke bomen verwijderd.
- De storm in februari heeft geringe schade veroorzaakt aan het katwijkse bomenbestand. De betreffende bomen zijn gerood en worden vervangen.

	<i>bedragen x € 1.000</i>		
Groen (taakveld 5.7)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	1.901	2.103	2.855
- kapitaallasten	217	221	221
	2.118	2.324	3.076
Investerings	530	381	418

Beheerplan Spelen

Beleidsdoelen

Het beleid voor de openbare speel- en sportruimtes beoogt gezonde inwoners door voldoende uitdaging. Uit inspecties blijkt dat de technische kwaliteit en veiligheid voldoet aan de daar aan gestelde eisen.

Uitgevoerd 2022

- Uitvoering werkzaamheden conform het beleidsplan. Het vervangen van de skatebaan aan de Noorduinseweg is aanbesteed en er is gestart met de voorbereiding van de uitvoering (2023). Er is een speelkaart gemaakt voor de doelgroep kinderen op de lagere school: www.katwijk.nl/speelkaart. Dit om bewegen te stimuleren. Beleidsuitgangspunten zijn verder ook toegepast bij werkzaamheden vanuit het beheerplan.
- Het vervangen van verouderde speeltoestellen aan de hand van het beheersysteem; onder andere speeltoestellen in de Tramstraat (Katwijk), Tweelingen, Vinkeweg, Parnassia, hoekschommel in de Salomonszegel, 't Boonrak, Burgemeester van de Reydensingel en de Petronella van Saxenstraat.
- Uitvoeren van veiligheidsinspecties en bijhouden van logboekgegevens.
- Onderhouden van de speelvoorzieningen.

bedragen x € 1.000

Speeltoestellen	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- beleidsmatig onderhoud	304	316	279
- dagelijks onderhoud	66	61	61
- kapitaallasten	74	83	81
	444	460	421
Investerings	121	1	21

IWKP-Riolering

Beleidsdoelen

Op 30 juni 2022 is het nieuwe geactualiseerde Integraal Waterketenplan (IWKP) 2022-2026 door de raad vastgesteld. De uitvoeringsplannen uit de Katwijkse klimaatadaptatiestrategie, die in 2021 aan de gemeenteraad is aangeboden, zijn in het IWKP verwerkt.

In het vastgestelde IWKP 2022-2026 is een overzicht opgenomen van geplande investeringen en exploitatiekosten. Op basis van periodieke inspectie is informatie over de aard en omvang van de toestand van de riolering beschikbaar en verwerkt in maatregelprogramma's. Omdat ondergrondse infrastructuur zoals riolering niet dagelijks zichtbaar is, kan in de periode tussen twee inspecties onverwacht noodzakelijk onderhoud nodig zijn. Het instandhoudingsniveau van de gemalen is in beeld.

Op de balans is een voorziening rioolrechten opgenomen. Deze voorziening heeft tot doel om geleidelijk te komen tot kostendeckende tarieven van de rioolheffing en ter voorkoming van ongewenste schommelingen in de tarieven.

Uitgevoerd 2022

- De investeringen uit het Integraal Water Keten Plan (IWKP) zijn opgepakt conform de Investeringsagenda. De 2e rioolzinker onder het kanaal is gereed. In de Petronella van Saxenstraat is t.b.v. woningbouw een nieuw regenwaterstelsel aangebracht.
- De voorbereiding is doorgezet in projecten Kalkoven, 't Joght, Frederiksoord fase 4, Cleijn Duin, Voorstraat, Mr. C. Fockstraat en Zeeliedenbuurt (Rijnsburg). Dit heeft een gunstig effect op de zwemwaterkwaliteit en maakt deze buurten meer klimaatbestendig. Daarnaast zijn uitvoeringsmaatregelen IWKP geprogrammeerd en afgestemd met die van het Wegen- en groenbeleidsplan ihkv werk met werk maken.
- Klimaat adaptieve maatregelen zijn in combinatie met het uitvoeringsplan Wegen en groenbeleidsplan toegepast o.a. aan Commandeurspad, Mgr. Bekkerstraat, Parnassia, Westerbaan pad, Boslaan (KW), Duinoord, Nachtegaallaan, Sportlaan, Zeeweg, Campingweg, Hartweg, Melkweg en Kamerling Ohneslaan.
- Professionaliseren rioleringsbeheer op basis van drie speerpunten: afgestemd programmeren met Dunea en Liander, beheergegevens updaten conform het Gegevenswoordenboek Woordenboek Stedelijk Water.

bedragen x € 1.000

Riolering (taakveld 7.2)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	643	879	671
- kapitaallasten	1.403	1.409	1.400
	2.046	2.288	2.071
Investerings	2.874	2.258	1.228

Egalisatievoorziening rioolrechten	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Saldo per 1-1	2.185	1.537	971
Storting in de voorziening	0	0	0
Onttrekking tgv exploitatie	-648	-566	-524
Saldo per 31-12	1.537	971	447

IWKP-Water

Beleidsdoelen

De uitgangspunten voor het creëren en beheren van het gemeentelijke open water zijn in samenwerking met het Hoogheemraadschap van Rijnland vastgesteld in het Waterplan.

Het beheren van het openbare water is gericht op het waarborgen van waterkwaliteit en kwantiteit (berging en afvoer).

Uitgevoerd 2022

- De duikers zijn gereinigd.
- Het peilbuizen bestand is waar nodig geoptimaliseerd. De resultaten van metingen worden door een externe partij digitaal vastgelegd en geanalyseerd.
- De werkzaamheden volgens de raamovereenkomst t.b.v. het uitvoeren van baggerwerkzaamheden voor 2022 zijn uitgevoerd.
- In relatie tot werking drainage en meldingen is grondwateronderzoek uitgevoerd.
- Het onderhouden en onderzoeken op werking van de bestaande drainage is in uitvoering. Een nieuw onderhoudsbeheersplan wordt opgesteld.
- De beschoeiingen rondom o.a. de Esdoornlaan, Noordwijkerweg en de Dovenetel zijn vervangen.
- De vissteiger aan Steenbok is vervangen.
- De damwanden Hartweg en passeervakken aan het Lage Mallegat zijn vervangen.

bedragen x € 1.000

Water (taakveld 2.4)	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Exploitatie			
- dagelijks onderhoud	632	536	590
- kapitaallasten	365	360	360
	997	896	950
Investerings	349	305	414

3.3.5 Paragraaf Grondbeleid

Kader

Artikel 16 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft verplichte onderwerpen die in de paragraaf Grondbeleid van de begroting moeten worden opgenomen. In artikel 26 is vervolgens bepaald dat in de paragraaf Grondbeleid van de jaarrekening op minimaal deze onderwerpen dient te worden ingegaan. De onderwerpen zijn:

1. een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
2. een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
3. een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
4. een onderbouwing van de geraamde winstneming(en);
5. de beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Daarnaast is in de Financiële verordening Katwijk 2019 bepaald dat naast de verplichte onderdelen op grond van het BBV bij de begroting en de jaarstukken verslag wordt gedaan van:

1. de uitvoering van de nota grondbeleid: onder andere door het informeren omtrent de verwerving en uitgifte in grondexploitaties;
2. de deelname in Publiek-Private samenwerking (PPS)-constructies;
3. de toepassing van de richtlijn van het BBV over winstneming bij de grondexploitaties.

In de gemeentelijke nota [Grondbeleid 2017](#) en de nota [Kostenverhaal](#) zijn aanvullende gemeentelijke kaders gesteld. Met een Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) wordt jaarlijks inzicht gegeven in de gemeentelijke grondexploitaties.

Gemeentelijk grondbeleid in relatie tot de realisatie van doelstellingen

Het grondbeleid staat niet op zichzelf. Met het grondbeleid kan worden gestuurd op de realisatie van de gestelde doelen uit verschillende programma's. Het (toepassen van) grondbeleid is daarbij niet voorbehouden aan de gemeentelijke projecten met een grondexploitatie. Ook buiten de grondexploitaties zijn vaak allerlei grondtransacties nodig om beleidsdoelen te realiseren.

In onderstaande tabel is aangegeven welke relaties er zijn tussen de doelstellingen uit de programma's en het gemeentelijke grondbeleid.

Programma	Toepassing grondbeleid
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	In de diverse nieuwbouwwontwikkelingen worden nieuwe wegen aangelegd, met bijbehorende openbare voorzieningen zoals groen en water. Uitgangspunt voor de nieuwe werken zijn de geformuleerde kwaliteitseisen voor de openbare ruimte. Voor de projecten HOV netwerk en de Rijnlandroute (traject Tjalmaweg) zijn grondruilingen geweest met de provincie Zuid-Holland. Voor het 2^e deel van het HOV traject door Duinvallei zijn eveneens grondtransacties met de provincie noodzakelijk. Voor de beoogde herinrichting van het Hoftuinplein is grond nodig van de naastgelegen Vereniging van Eigenaren.
3 Economie	De locatie Klei-Oost Zuid is de enige gemeentelijke locatie waar nieuwe bedrijfskavels voor industrie en ambacht worden uitgegeven. Er zijn nog diverse bouw kavels beschikbaar. Het noordelijke deel wordt door de gemeente geëxploiteerd. Het zuidelijk deel is overgelaten aan de markt / particulier initiatief.
4 Onderwijs	Als gevolg van de nieuwbouw voor de scholen Windvang en De Krulder is ruimte beschikbaar gekomen voor de realisatie van een gebouw met zorgappartementen. Hiervoor is in 2021 een grondcomplex geopend. De plannen voor de herontwikkeling van het terrein van de voormalige Mauritschool aan de Nolenstraat zijn uitgesteld. De locatie van de Dubbelburg in Rijnsburg is tijdelijk verhuurd aan de voedselbank.
5 . Sport, cultuur en groen	Bij de ontwikkeling van Valkenhorst, inclusief de Mient Kooltuin met de barakken, speelt archeologie en cultuurhistorie een belangrijke rol. Er is besloten om het initiatief van het erfgoeddepot aan het eind van de Limes bij het uitwateringskanaal nader uit te werken.
6 sociaal domein	Met DSV worden gesprekken gevoerd over de vervangende nieuwbouw voor verpleegzorg op het terrein van Salem in Katwijk aan Zee.

Programma	Toepassing grondbeleid
	Met de stichting Knarrenhof is een intentieovereenkomst gesloten om te onderzoeken of er mogelijkheden zijn om een Knarrenhof te realiseren op de locatie Hofstraat / Korte Vaart in Rijsburg.
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Het merendeel van de gemeentelijke grondexploitaties heeft betrekking op woningbouwlocaties. Ook door diverse particuliere initiatieven zoals Frederiksoord-Zuid, Hof van Rijsburg en Cap Horn wordt een bijdrage geleverd aan de gemeentelijke woningbouwopgave. Bij particuliere initiatieven worden exploitatieovereenkomsten gesloten om de gemeentelijke kosten op de initiatiefnemer te verhalen.

Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

Waar voorgaande nota's grondbeleid uitgingen van een actief gemeentelijk grondbeleid, is in de huidige nota grondbeleid een terughoudender grondbeleid geformuleerd. De gemeente doet minder strategische aankopen en laat ontwikkelingen meer aan de markt over.

Waar noodzakelijk blijft onteigening een instrument om de benodigde gronden in eigendom te krijgen waar onderhandelen in minnelijk overleg niet leidt tot de tijdige beschikking over de percelen grond.

Strategische aankopen dienen langs de beslisboom te worden gelegd zoals die in de nota grondbeleid is opgenomen. Hiermee wordt voorkomen dat ad hoc tot een aankoop wordt overgegaan die niet past in financiële en ruimtelijke kaders. In de volgende tabel is weergegeven hoe de gemeente het grondbeleid in verschillende projecten / locaties toepast.

Project / locatie	Grondbeleid	Opmerking
Kleipetten Zuid (mva)	Gemeentelijk voorkeursrecht	Er dienen in dit project nog enkele percelen te worden verworven. Onderhandelingen hierover zijn in 2022 heropend.
De Horn (BIE)	Gemeentelijk voorkeursrecht	Voor de nog twee resterende aan te kopen percelen kunnen de onderhandelingen binnenkort worden afgerond. Voor 1 locatie is onderhandeld over zelfrealisatie, voor de andere is onderhandeld over een bouwclaim. Aansluitend kan het gevestigde voorkeursrecht vervallen. In het Meerjarenperspectief Grondexploitaties 2023 is op dit onderhandelingsresultaat geanticipeerd.
Klei-Oost Zuid	Onteigening	Voor de verwerving van het laatste perceel is in 2021 de onteigening uitgesproken waarmee de gemeente over het perceel kan beschikken. De schadeloosstelling moet nog wel door de rechtbank bepaald worden. De door de rechtbank ingestelde commissie heeft partijen een conceptvoorstel voor reactie voorgelegd.
Trappenberg – Kloosterschuur		De Greenport Ontwikkelingsmaatschappij (GOM) heeft aangegeven dit project te willen beëindigen. Thans worden gesprekken gevoerd om tot ontbinding van de overeenkomst te komen waarbij de grondpositie een belangrijk onderwerp van de gesprekken is.

Winstnemingen over 2022 en te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie.

Jaarlijks wordt een Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) opgesteld. Het MPG geeft een gedetailleerd beeld van de waarderingen van de gemeentelijke grondexploitaties (status Bouwgrond In Exploitatie (BIE)), de resultaatsverwachtingen, de risico's en het benodigde weerstandvermogen.

Complex	Boekwaarde 1-1-2022	Boekwaarde 31-12-2022	Nog te maken kosten (excl. rente en inflatie)	Nog te realiseren opbrengsten (excl. rente en inflatie)	Verwachte eindstand (excl. rente en inflatie)	Eindwaarde inclusief rente en inflatie	NCW
B.010 De Horn	2.877.306	3.879.082	5.504.046	9.983.811	-600.683	-345.445	-312.882
B.114 Klei Oost Zuid	4.886.866	4.706.327	1.509.153	6.728.264	-512.784	-403.349	-866.575
B.146 Rijnsoever Noord fase 3	-1.919.450	-892.604	799.068	-	-93.536	-78.115	-242.430
B.220 Hof Korte Vaart	-160.331	-61.244	989.580	1.410.993	-482.657	-389.964	-353.201
B.230 Kavel van Lierestraat	30.689	63.183	458.120	557.134	-35.831	-6.732	-6.347
B.240 Kleipetten Zuid	2.315.112	2.765.269	17.163.876	22.408.824	-2.479.679	-1.382.311	-1.227.464
	8.030.192	10.460.013	26.423.843	41.089.026	-4.205.170	-2.605.916	-3.008.899

In de aangegeven boekwaarden per 31-12-2022 zijn de over 2022 genomen winstnemingen als kosten verwerkt.

NB na het opstellen van het MPG 2023 is gebleken dat de splitsing van de kostenstijging over 3 verschillende kostensoorten voor nog te maken kosten niet goed in het rekenmodel was verwerkt. Als gevolg hiervan is voor de grondverervingen en de plankosten een te hoge prijsstijging toegepast. Correctie hiervan levert voor alle projecten een hogere verwachte eindwaarde op. Omdat in het merendeel van de projecten geen grondverervingen meer aan de orde zijn en/of de projecten aan het einde van de looptijd zitten, is de invloed hiervan echter beperkt. Uitzondering is het project Kleipetten-Zuid waar de correctie van deze parameters leidt tot een bijgestelde prognose op eindwaarde van ruim € 1,9 miljoen.

In bovenstaande tabel kan het verloop van de boekwaarden over 2022 worden afgelezen. Korte toelichting per complex:

- De Horn: er zijn geen grondverkopen gerealiseerd. Wel zijn de investeringen in bouw- en woonrijpmaken doorgegaan. Verder is er een correctie op het exploitatiegebied doorgevoerd als gevolg van een zelfrealisatie in het projectgebied.
- Rijnsoever – Noord fase 3: alle grondverkopen zijn al in eerdere jaren verantwoord. De investeringen voor het woonrijpmaken zijn doorgegaan waardoor de boekwaarde is toegenomen.
- Klei-Oost Zuid: hier zijn zowel grondverkopen verantwoord als gepleegde investeringen in bouwrijpmaken en grondverwerving. Deze zijn over 2022 nagenoeg in balans zodat de boekwaarde slechts gering is afgenomen.
- Hof Korte Vaart: Er zijn nog geen grondverkopen verantwoord en ook nog geen investeringen in bouw- en woonrijpmaken uitgevoerd. De mutatie betreft plankosten. Door een scopewijziging van het projectgebied zijn de nog te maken kosten en de nog te realiseren opbrengsten gewijzigd.
- Kavel van Lierestraat: Er zijn nog geen grondverkopen verantwoord en ook nog geen investeringen in bouw- en woonrijpmaken uitgevoerd. De mutatie betreft plankosten.
- Kleipetten – Zuid: Er zijn nog geen grondverkopen verantwoord en ook nog geen investeringen in bouw- en woonrijpmaken uitgevoerd. Ook moeten de noodzakelijke verwervingen van de nog resterende percelen nog plaatsvinden. De mutatie betreft in hoofdzaak plankosten zoals opstellen stedenbouwkundige uitwerking en beeldkwaliteitsplan.

Daarnaast zijn de verwachte nog te maken kosten en de nog te realiseren opbrengsten weergegeven. Hiermee is vervolgens onder toepassing van rente en inflatie de verwachte eindstand van het project bepaald. Met de op grond van het BBV verplicht gestelde disconteringsvoet van 2% is deze eindwaarde teruggerekend naar nu, de Netto Contante Waarde (NCW). Bij de berekening van de eindwaarde in bovenstaande tabel is geen rekening gehouden met nog tussentijds te nemen winsten.

Op grond van het BBV moet bij projecten waarbij er sprake is van een winstverwachting tussentijdse winsten worden genomen. Deze tussentijdse winstnemingen worden naar rato van de voortgang van het uitvoerende werk en de uitgifte van de bouwkavels bepaald volgens de voorgeschreven POC-methode (Percentage of Completion). Over 2022 resulteert de POC-methode voor Klei-Oost Zuid en Rijnsoever-Noord tot een tussentijdse winstneming.

Complex		Winstneming 2022
B.010	De Horn	-
B.240	Kleipetten Zuid	-
B.114	Klei Oost Zuid	498.238
B.146	Rijnsoever Noord fase 3	169.163
B.220	Hof Korte Vaart	-
		667.401

Indien van toepassing worden ten laste van de winstnemingen afdrachten gedaan aan verschillende gemeentelijke reserves. Het resterende saldo van de winstneming wordt toegevoegd aan de reserve grondexploitaties.

Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken

Gebiedsontwikkelingen en daarmee ook het voeren van grondexploitaties gaat gepaard met kansen en risico's. In de nota grondbeleid is vastgelegd hoe de risico's moeten worden bepaald en hoe hieruit het benodigde weerstandvermogen om deze risico's af te dekken moet worden bepaald. De risicoanalyses en de berekening wordt over alle gemeentelijke grondexploitaties uitgevoerd, waarbij onderscheid wordt gemaakt in:

- marktrisico's die voor alle exploitaties gelijk zijn zoals renterisico en marktontwikkelingen
- project specifieke risico's die per project verschillen en o.a. afhankelijk zijn van de aard en ligging van het project en het stadium van realisatie waarin het project zich bevindt.

Als er voor een project een winstprognose is, wordt de omvang van de risico's eerst gesaldeerd met deze winstpotentie. Als risico's zich voordoen, kunnen deze bij een winstprognose immers in eerste instantie ten laste van het project worden gebracht. De winst wordt dan weliswaar lager, maar er is geen externe weerstandcapaciteit nodig. Voor de risico's die niet door de winstprognose kunnen worden gedekt is extern weerstandvermogen nodig. Het weerstandsvermogen wordt volgens de nota grondbeleid gevormd door de reserve grondexploitaties en de zekere positieve saldi van in de toekomst af te sluiten grondexploitaties. Met de wijziging van het BBV inzake tussentijdse winstneming is het laatste criterium minder relevant.

De uitkomst van de berekening wordt jaarlijks in het MPG gepresenteerd en geanalyseerd. Bij het MPG 2023 is het minimaal benodigde weerstandsvermogen bepaald op € 0,37 mln.

Complex	Markt risico's	Project-specifiek	Totaal risico's in bandbreedte		GREX Eindwaarde	Benodigd	
			30%	50%		30%	50%
B.010 De Horn	540.980	439.590	601.884	710.080	-345.445	256.439	364.635
B.114 Klei Oost zuid	424.233	137.501	264.771	349.617	-403.349	-	-
B.146 Rijnsoever Noord fase 3	-18.698	66.321	60.712	56.972	-78.115	-	-
B.220 Hof Korte Vaart	62.256	196.413	215.090	227.541	-389.964	-	-
B.230 Kavel van Lierestraat	26.936	113.319	121.400	126.787	-6.732	114.668	120.055
B.240 Kleipetten Zuid	1.189.523	593.725	950.582	1.188.486	-1.382.311	-	-
6 Totaal projecten	2.225.229	1.546.869	2.214.438	2.659.484	-2.605.916	371.107	484.690

Reserve grondexploitaties	2022
Stand per 01-01-2022	5.302.807
onttrekking bij jaarrekening 2021	-1.300.000
restant voorziening Oeverpolder	1.583
Grondexploitatie Klei-Oost Zuid	359.534
Grondexploitatie Rijnsoever - Noord	169.163
Reserve grondexploitaties stand per 31-12-2022	4.533.087

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 is besloten om € 1,3 miljoen aan de reserve grondexploitaties te onttrekken. De tussentijdse winstnemingen zijn na verrekening van de afdrachten aan de reserve bovenwijkse voorzieningen en de reserve BSI aan de reserve grondexploitaties toegevoegd. De reserve grondexploitaties heeft per 31-12-2022 een omvang van

€ 4,5 miljoen en is daarmee ruim voldoende om de risico's van de grondexploitaties af te dekken.

Voor het project Trappenberg – Kloosterschuur / GOM wordt een voorziening aangehouden voor gemaakte kosten waarvoor het niet zeker is dat deze in de toekomst goedge maakt kunnen worden.

Beleid en administratie

De deelname in PPS-constructies

In alle projecten wordt samengewerkt met marktpartijen. Onder PPS constructies worden samenwerkingen verstaan waarin beide partijen risicodragend participeren in een grondexploitatie en al dan niet in de opstalexploitatie. Hoewel in diverse overeenkomsten afspraken over kosten- en risicoverdeling zijn vastgelegd zijn er geen projecten waar de gemeente samen met marktpartijen risicodragend participeert in de grondexploitatie.

Wel kent Katwijk twee projecten met een bijzondere status in de administratie namelijk:

- Valkenhorst.
Met de eigenaar van het voormalige militaire vliegveld Valkenburg, het Rijks Vastgoed Bedrijf (RVB), en de eigenaar van hiernaast gelegen gronden Bouwfonds Ontwikkeling BV (BPD) zijn samenwerkingsovereenkomsten gesloten voor de ontwikkeling van de bouwlocatie Valkenhorst. Tot en met 2022 werd steeds gewerkt met werkkredieten voor werkpakketten. Vanaf 2023 is jaarlijks een werkbudget in de begroting opgenomen, deel te dekken voor bijdragen van betrokken ontwikkelende partijen.
- Trappenberg – Kloosterschuur / GOM.
De Greenport Ontwikkelingsmaatschappij (GOM) heeft in 2022 aan de gemeente kenbaar gemaakt het project te stoppen omdat de businesscase niet langer sluitend is. De gemeente is met de GOM in overleg op welke wijze de projectovereenkomst dient te worden beëindigd.

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar hoofdstuk 8 van het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties 2023.

In erfpacht uitgegeven gronden

De uitgifte van gronden vindt plaats over het algemeen plaats door verkoop.

In Katwijk worden slechts in incidentele gevallen gronden in erfpacht uitgegeven, al dan niet gecombineerd met een recht van opstal. Dit betreft dan vooral grond met een maatschappelijke bestemming die aan verenigingen of stichtingen wordt uitgegeven.

Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 is de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen van toepassing.

Er dient vennootschapsbelasting te worden afgedragen als er sprake is van een onderneming. Daarvoor is het noodzakelijk dat er sprake is van winst. Katwijk heeft in het verleden flinke bedragen op de grondexploitaties afgeboekt. Katwijk heeft bij de belastinginspecteur aangegeven dat er wat betreft de grondexploitaties daarom geen sprake is van een onderneming. Rekening houdende met deze afboekingen is er immers geen sprake van winst. De belastingdienst heeft in 2022 aan de VNG kenbaar gemaakt dat men instemt met deze door meerdere gemeenten gehanteerde werkwijze. Het hieraan verbonden risico van eventuele correctie op dit punt is daarmee komen te vervallen.

De beoordeling is een momentopname die ieder jaar opnieuw via een Quick Scan wordt getoetst. Gelet op de vele afboekingen die de gemeente Katwijk in het verleden heeft gedaan, wordt verwacht dat de komende jaren dezelfde conclusie kan worden getrokken.

Nieuwe en afgeronde projecten

Het openen en sluiten van een grondcomplex dient bij raadsbesluit plaats te vinden.
Er zijn geen in 2022 grondcomplexen afgesloten of geopend.

Particuliere initiatieven

Naast de gemeentelijke grondexploitaties worden in het MPG ook de particuliere bouwinitiatieven verantwoord. Uitgangspunt bij deze bouwplannen is dat de gemeentelijke (plan)kosten worden verhaald op de betreffende initiatiefnemer. Hiermee worden deze projecten voor de gemeente in principe budgetneutraal uitgevoerd. Er wordt dan ook geen saldo op eindwaarde verwacht. Door afspraken over betalingstermijnen (soms vooraf, soms achteraf) kennen deze exploitaties soms een positief saldo en soms een negatief saldo. De eersten worden in de jaarrekening verantwoord onder overlopende passiva / vooruit ontvangen betalingen, de anderen onder overige materiële vaste activa, vorderingen.

Project	Boekwaarde 01-01-2022	Boekwaarde 31-12-2022
RZH-terrein	-	481
Hof van Rijnsburg	-	523
Petronella van Saxenstraat II	-77.096	-531.754
Sedos De Horn	-163.310	-99.214
Zanderij Westerbaan	-	-
Hoornes Noord - Oost	68.527	42.126
Havenscharnier	58.502	85.997
Nieuwe Lint De Horn	-	49.720
Uxem Valkenburg	-	33.574
ID college	-	8.903
Bloemenlaan	-	2.017
Nieuwbouw Salem	-	2.597
Frederiksoord - Zuid	-198.282	-508.699
Visserijschool	9.409	-29.930

3.3.6 Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

Context

Katwijk is een groeigemeente. In 2022 werd dit onderstreept in de vaststelling van het bestemmingsplan Valkenhorst en de voorbereiding en bespreking van de Verdichtingsvisie. Voor de organisatieontwikkeling is deze toekomstige ontwikkeling van onze gemeente een belangrijk gegeven.

Maatschappelijke en technologische ontwikkelingen schreden in 2022 voort. De relatie en verwachtingen tussen samenleving en lokale overheid veranderen. Ook in het nieuwe coalitieakkoord besteden we daar de nodige aandacht aan. Net als andere overheden groeit ook onze gemeentelijke organisatie toe naar een meer faciliterende en ondersteunende rol. Dat maakt een andere vorm van samenwerking met onze samenleving noodzakelijk. Vandaar onze stevige inzet op de herziening van ons participatiebeleid. Deze ontwikkeling brengt mee dat wij nadenken over onze strategische positie in grote complexe maatschappelijke vraagstukken en de samenwerking daarin met andere publieke en private partners.

Punt daarbij is dat we - net als veel andere gemeentelijke organisaties - te maken hebben met spanning tussen onze opgaven en de beschikbare middelen en menskracht. Dit blijkt onder meer uit de personeelsmonitor A&O fonds, Vensters voor Bedrijfsvoering, rekenkameronderzoek en externe inhuur. Dit uit zich onder meer in een hoge werkdruk. Een gevolg daarvan is dat er onvoldoende tijd is voor noodzakelijke ontwikkeling van het personeel. Ook het vertrek van talentvolle en ervaren medewerkers (op sleutelposities) in een krimpende arbeidsmarkt werkt hierin door.

We hebben hier in 2022 bij de voorbereiding van het coalitieakkoord en de begroting 2023 uitdrukkelijk over gesproken. Dit vraagt - naast de besluitvorming over de toegestane formatie - om focus in de prioriteiten waar we voor willen gaan en nadrukkelijke aandacht voor de organisatieontwikkeling. We volgden daarin ook in 2022 de lijn van onze missie en visie: 'Samen werken aan Katwijk' en onze Visie op Dienstverlening. We zoeken daarbij naar slimme oplossingen, flexibiliteit van middelen en menskracht en persoonlijke ontwikkeling van onze medewerkers.

Organisatieontwikkeling

We bouwden in deze lijn door aan de ontwikkeling van de gemeentelijke organisatie. Hierna lichten we een aantal concrete acties en resultaten van 2022 toe.

Externe dienstverlening

Een belangrijk uitwerkingsspoor van de Visie Dienstverlening is het verbeteren en digitaliseren van dienstverleningsprocessen. Dit gebeurt op basis van concrete producten en diensten. Hiervoor is een standaard aanpak ontwikkeld. Daarbij worden de volgende zaken meegenomen: procesverbetering (aanpakken knelpunten), digitalisering, verbetering effectiviteit en kwaliteit, slimmer werken en klantfocus (van buiten naar binnen denken). Hiervoor is bij een aantal processen een aanzet gegeven om de inwoners concreet te betrekken bij de ontwikkeling (o.a. leerlingenvervoer). Een belangrijk principe bij het inrichten van de dienstverlening is het 'click-call-face principe'. Daarvoor is een goede en in samenhang georganiseerde en geborgde informatie een basisvoorwaarde (kennisbank). Met Parkeren als voorbeeld is hiervoor een aanpak ontwikkeld die ook voor andere dienstverleningsproducten kan worden ingezet.

De volgende processen zijn in 2022 al onder handen genomen: VTH-processen, DoeMee-regeling, leerlingenvervoer, parkeren, Fixi en diverse E-diensten (burgerzaken).

In september 2022 is de startnotitie herziening van het participatiebeleid vastgesteld door de gemeenteraad. Vanaf dat moment is het herzieningsproces voortvarend opgepakt. Naar verwachting zal een nieuw participatiebeleid voor de zomer van 2023 ter vaststelling worden aangeboden.

Interne dienstverlening

In 2022 is voor de interne dienstverlening vooral de focus gelegd op het verbeteren van de financiële beheersing en de administratie. Onderdeel daarvan vormt de verbetering van informatievoorziening en sturing. Ook bij deze ontwikkeling zijn de doelstellingen van de visie Dienstverlening leidend.

Een belangrijk ontwikkelspoor in onze dienstverlening (zowel extern als intern) is het dienstverleningsgedrag. Onder de verzamelterm WELKOM is hieraan in 2022 concrete betekenis gegeven. Via workshops is een aanzet gegeven om deze concreet te vertalen naar de inhoud van het eigen werk. Hierover is in de organisatie uitvoering gecommuniceerd.

Opgavegericht Werken

Woningbouw en de Energietransitie zijn twee maatschappelijk opgaven die opgavegericht worden aangepakt. De organisatie van deze opgaven heeft in 2022 vorm gekregen. Ter ondersteuning van deze ontwikkeling is expertise en capaciteit ingezet voor training, advisering en coaching. Ook voor de Toegang tot zorg is de lijn ingezet om deze opgavegericht aan te pakken.

Persoonlijk Leiderschap

Naast het traject voor de ontwikkeling van het management vormden werkdruk en weerbaarheid de belangrijkste thema's van 2022. Daarvoor is o.a. een themawEEK georganiseerd en is de basis gelegd voor een trainingsprogramma in het kader van persoonlijke effectiviteit.

Personele ontwikkelingen

Kerngegevens personeelsbestand	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal medewerkers op 31-12	482	490	475	501	545	566
Aantal toegestane formatieplaatsen (fte) op 31-12	425,4	435	442,4	455,78	478	481,6
Gemiddelde leeftijd	48,4	48	48	47,4	47,2	46,8
Gemiddelde diensttijd	14,6	14,0	13,9	12,6	11,6	10,9
Aandeel personeelsbestand fulltimers	51,0%	50,4%	51,0%	51,4%	51,7%	53,3%
Aandeel personeelsbestand parttimers	49,0%	49,6%	49,0%	48,6%	48,3%	46,7%
Aantal vrouwen (in % van het personeelsbestand)	48,0%	49,2%	51,7%	51,0%	51,9%	52,4%
Aantal mannen (in % van het personeelsbestand)	52,0%	50,8%	48,2%	49,0%	48,1%	47,6%
Instroom medewerkers	28	47	41	88	94	84
	5,8%	9,6%	8,6%	17,6%	17,2%	14,8%
Doorstroom medewerkers	15	39	28	50	27	36
	3,1%	8,0%	5,9%	10,0%	5,0%	6,3%
Uitstroom medewerkers	33	46	47	53	47	63
	6,8%	9,4%	9,9%	10,6%	8,6%	11,2
Loonsom totale organisatie (x € 1.000)	29.954	30.339	30.347	32.091	35.191	40.506
Ziekteverzuimpercentage	5,0%	4,9%	4,9%	4,3%	4,9%	4,7%
Meldingsfrequentie	1,3	1,36	1,36	0,87	0,87	1,4

Het jaar 2022 was een jaar met uitdagingen, ook op het vlak van personeel. Met het oog op de personele uitdagingen heeft HR een strategische nota vastgesteld waarin met name focus is gelegd op 3 thema's.

1. Balans in ambitie en capaciteit.

Deze focus heeft geleid tot een formatie-uitbreiding voor 2023 gekoppeld aan nieuwe ambities en ten behoeve van regulering van de hoog ervaren werkdruk. Uit benchmark onderzoek bleek dat Katwijk hetzelfde werk moet verrichten als gemeenten van vergelijkbare grote, maar dan met 64 fte minder aan formatie. Op dit moment verwachten we dat rond de zomer 2023 de eerste -nog beperkte lichting- van de extra medewerkers goed ingewerkt aan de slag kan gaan. Een groter deel volgt daarna.

2. Werving en Inhuur

De arbeidsmarkt blijft zeer gespannen en het invullen van vacatures vroeg en vraagt veel tijd en energie van de teams en van recruitment. In 2022 zijn er 220 plaatsingen verricht. De inhuur is licht gedaald, van 24 % in 2021 naar 21.75 %. Toch is de verwachting, gezien de huidige arbeidsmarkt, niet dat dit de komende jaren sterk verder af zal nemen.

3. Binden en Boeien

Er is voor nieuwe medewerkers een vernieuwd onboardingsprogramma opgesteld, met als toevoeging een magazine. Dit programma behelst o.a. ruime aandacht voor integriteit (incl. workshop) en verbinding binnen de organisatie. Ook een actieve kennismaking met de drie gemeentekernen zit in het pakket. We merken dat de hybride werkvorm een goede onboarding in de weg kan staan. We hebben, mede onder druk van Corona versneld het hybride werken ingevoerd. Uit onderzoeken blijkt dat men hierover, over het algemeen, tevreden is. De mogelijkheden tot samenwerken en verbinding in het algemeen vragen hierbij nog wel aandacht.

Overige HR-thema's:

- In 2022 is de gedragscode ambtelijke integriteit vastgesteld.
- Opleiding en ontwikkeling heeft een positieve invloed op de binding aan de organisatie. Het vullen en implementeren van het aangekondigde opleidingsplein vroeg meer tijd dan we hadden gehoopt, maar zal naar verwachting eind 2023 afgerond kunnen worden.
- Er hebben werkdrukdialogen plaatsgevonden binnen alle teams onder begeleiding van een extern bureau. Onderdeel hiervan is een zogenaamd persoonlijk energierapport wat medewerkers handvaten biedt om hun werkdruk te reguleren. Ook is persoonlijke begeleiding beschikbaar gesteld van in de vorm van werkdrukcoaching.
- In 2022 is er weer een Periodiek Medisch Onderzoek aan de medewerkers aangeboden (PMO). De werkdruk komt ook hierin als aandachtspunt naar voren.

3.3.7 Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf wordt verslag gedaan van gemeentelijke taken die door verbonden partijen worden uitgevoerd. In de verordening 212 is opgenomen dat het college naast de verplichte onderdelen op grond van artikel 15 van het Besluit begroting en verantwoording in elk geval verslag doet van nieuwe verbonden partijen, het beëindigen van bestaande verbonden partijen, het wijzigen van bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij bestaande verbonden partijen.

Gemeentelijk beleid

In de Nota Verbonden Partijen is het beleid aangaande de verbonden partijen opgenomen. In het bijzonder worden de risico's per verbonden partij geanalyseerd en wordt uitgewerkt hoe Katwijk grip houdt op het bereiken van de doelen die met deelname aan/in een verbonden partij beoogd worden. De herziene nota Verbonden partijen is in januari 2019 door de gemeenteraad vastgesteld.

Totale bijdrage per gemeenschappelijke regeling

Gemeentelijke bijdragen gemeenschappelijke regelingen (in euro's):	Begroting na wijziging 2022	(Voorlopige) cijfers jaarrekening 2022	Vershil (- = nadeel)
GR Kust- Duin- en Bollenstreek	791.000	790.908	92
GR Veiligheidsregio Hollands Midden	3.593.654	3.599.028	-5.374
GR Hecht	4.251.000	4.251.000	0
GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland	813.189	813.189	0
BR Serviceorganisatie Zorg Zuid Holland	438.731	438.731	0
GR Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek	174.019	174.019	0
GR BSGR	1.048.800	1.007.180	41.620
GR Omgevingsdienst West Holland	604.254	617.989	-13.735
Totaal (nadelig)	11.714.647	11.692.044	22.603

Lijst van verbonden partijen

Hieronder worden de ontwikkelingen voor de verbonden partijen van de gemeente Katwijk aangegeven.

Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regeling Kust- Duin- en Bollenstreek			
<i>Vestigingsplaats</i>	Voorhout		
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 6 Sociaal Domein		
<i>Openbaar belang</i>	Op een bedrijfsmatig verantwoorde wijze uitvoeren van taken van en voor de deelnemende gemeenten op het terrein van gesubsidieerde arbeid en re-integratie.		
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de raden van de gemeenten (één lid per gemeente). Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur.		
<i>Financieel belang</i>	01-01-2022	1 stem van de totaal 8 stemmen in AB	
	01-01-2022	1 stem van de totaal 3 stemmen in DB	
	2022	€ 905.000 GR KDB begroting 22	
	2022	€ 790.908 GR KDB werkelijk 22	
<i>Eigen vermogen</i>	31-12-2021	€ 4.450.000 GR KDB jaarrekening '21	
	31-12-2022	€ 4.910.000 GR KDB jaarrekening '22	

Vreemd vermogen

31-12-2021 € 2.632.000 GR KDB jaarrekening '21
 31-12-2022 € 2.164.000 GR KDB jaarrekening '22

Resultaat

2022 € 461.347 voordelig GR KDB jaarrekening '22

Risico's of veranderingen

Toezicht op basis van risico-analyse: basispakket.

De integratie van MareGroep en SPW naar Provalu heeft in 2021 vorm gekregen. In 2022 heeft de doorontwikkeling naar een breed ontwikkelbedrijf nog veel aandacht gevraagd. Het vervolgtraject Sturing en samenwerking is eind 2022 gestart. In dit vervolgtraject wordt gewerkt aan een fundamenteel verandertraject naar een breed ontwikkelbedrijf. In 2023 wordt gewerkt aan de verschillende onderdelen van het verandertraject. Onderdeel hiervan is o.a. een meerjarenkader en prestatie- afspraken. De financiële consequenties worden in het project meegenomen en voorgelegd aan de raad.

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden**Vestigingsplaats**

Leiden

Beleidsprogramma

Programma 1 Veiligheid

Openbaar belang

Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het terrein van de brandweezorg, de geneeskundige hulpverlening bij zware ongevallen, rampen en de bestrijding van crises en een gecoördineerde inzet te realiseren van de bij zware ongevallen en rampen betrokken organisaties, instellingen en diensten.

Bestuurlijk belang

De 18 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur.

01-01-2022 4 stemmen van de totaal 52 stemmen in AB

01-01-2022 1 stem van de totaal 6 stemmen in DB

Financieel belang

01-01-2022 € 3.593.654
 01-01-2023 € 3.713.494

Eigen vermogen

31-12-2021 € 6.134.000 Jaarrekening 2021
 31-12-2022 € 5.659.000 Jaarrekening 2022

Vreemd vermogen

31-12-2021 € 42.381.000 Jaarrekening 2021
 31-12-2022 € 67.394.000 Jaarrekening 2022

Resultaat

2022 € - 406.000 Jaarrekening 2022 (2021: € 229.000 -)

Risico's of veranderingen

Toezicht op basis van risicoanalyse: basispakket
 Het AB van de VRHM heeft in 2022 een nieuw risicoprofiel vastgesteld. Dit risicoprofiel bestaat uit een analyse en inventarisatie van de in de veiligheidsregio aanwezige risico's. In 2023 volgt op basis van deze risico's een nieuw regionaal beleidsplan. De VRHM is ook in 2022 geconfronteerd met verschillende grote crises, met een grote impact. (Corona, Oekraïne en Vluchtelingen). Leerpunten van deze crises worden meegenomen in de beleidsontwikkeling.

Gemeenschappelijke regeling Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden)

<i>Vestigingsplaats</i>	Leiden
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 7 Volksgezondheid en milieu
<i>Openbaar belang</i>	Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, volksgezondheid, coördinatie geneeskundige hulp bij rampen en ambulancevervoer.
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de raden van de gemeenten (één lid per gemeente). Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur.
	01-01-2021 4 stemmen van de totaal 52 stemmen in AB
<i>Financieel belang</i>	01-01-2022 € 4.251.000 Hecht begroting '22 01-01-2023 € 4.637.950 Hecht begroting '23
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2022 € 10.012.000 Hecht concept jaarrekening '22 31-12-2022 € 5.539.000 Hecht concept jaarrekening '22
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2022 € 45.292.000 Hecht concept jaarrekening '22 31-12-2022 € 33.931.000 Hecht concept jaarrekening '22
<i>Resultaat</i>	2022 € 732.000 nadelig Hecht concept jaarrekening '22
<i>Risico's of veranderingen</i>	Toezicht op basis van risicoanalyse: pluspakket. Het programma Hecht 2024 is er onder andere op gericht dat de bedrijfsvoering verbeterd wordt. De verbeteringen naar de toekomst toe zijn noodzakelijk om de organisatie wendbaarder, moderner en klantgerichter te maken, zodat zij mee kan bewegen met veranderingen in de maatschappij en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening kan blijven bieden aan inwoners en gemeenten. Tijdens de presentatie van de 2^e bestuursrapportage heeft de directie aangegeven te gaan sturen op verkleining van het verwachte negatieve resultaat. Door enkele onvoorziene lasten (o.a. gevolgen CAO) is dit niet gelukt wat resulteert in een tekort van € 732.000. Via de resultaat bestemming van dit resultaat wordt bepaald hoe dit tekort wordt gedekt.

Gemeenschappelijke regeling Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland

<i>Vestigingsplaats</i>	Leiden
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 0 Bestuur en ondersteuning
<i>Openbaar belang</i>	Gemeenschappelijke belangen worden behartigd op beleidsterreinen, die bepalend zijn voor een evenwichtige en voorspoedige ontwikkeling van het gebied. Die beleidsterreinen zijn: economische zaken, toerisme en recreatie, natuur en landschap, ruimtelijke ordening, verkeer en vervoer, wonen, sociale agenda, regionale investeringsstrategie, subsidies. Dit gebeurt vanuit de gedachte van verlengd lokaal bestuur en met inachtneming van wat verder in de regeling is bepaald.
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de raden van de gemeenten (twee leden per gemeente). Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur
	2021 21 stemmen van de totaal 189 stemmen in AB 2022 21 stemmen van de totaal 189 stemmen in AB
	2021 wel vertegenwoordiging in DB 2022 wel vertegenwoordiging in DB
<i>Financieel belang</i>	2021 € 3.016.257 jaarrekening 2021

	2022	€ 3.016.257 begroting 2022
	2022	€ xxx jaarrekening 2022
<i>Eigen vermogen</i>	31-12-2021	€ 1.666.519 jaarrekening 2021
	31-12-2022	€ xxx Jaarrekening 2022
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021	€ 58.808.853 jaarrekening 2021
	31-12-2022	€ xxx jaarrekening 2022
<i>Resultaat</i>	2022	€ xxx na / voordelig
<i>Risico's of veranderingen</i>	Toezicht op basis van risico-analyse: basispakket. Door de aanpassing van structuur en samenwerking zijn de risico's voor de deelnemers afgenomen. Er wordt gewerkt aan een nieuwe strategische agenda voor Holland Rijnland waarin vastgelegd wordt aan welke speerpunten de gemeenten binnen Holland tussen 2022 – 2026 verder samen werken.	

Gemeenschappelijke regeling Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland	
<i>Vestigingsplaats</i>	Leiden
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 6 Sociaal Domein
<i>Openbaar belang</i>	Belangen behartigen van deelnemende gemeenten op het gebied van inkoop en contractmanagement Jeugdhulp.
<i>Bestuurlijk belang</i>	In april 2022 is de GR SOZ opgericht en is het bestuur benoemd. Elke deelnemende gemeente wijst een bestuurslid aan en een vervangend lid.
<i>Financieel belang</i>	Jaarlijkse deelnemersbijdrage is gebaseerd op naar rato van het aandeel van elke deelnemer in de jeugdzorginkoop. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten. De totale jaarlijkse bijdrage van de deelnemers bedraagt ca. € 2,9 miljoen. In 2022 heeft de GR nog geen activiteiten uitgevoerd. Per 1-1-2023 treedt de GR SOZ in werking.
<i>Eigen vermogen</i>	N.v.t.
<i>Vreemd vermogen</i>	N.v.t.
<i>Resultaat</i>	N.v.t.
<i>Risico's of veranderingen</i>	Overschrijding van kosten en/of niet tijdig in beeld zijn daarvan.

Gemeenschappelijke regeling Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek

<i>Vestigingsplaats</i>	Voorhout								
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 7 Volksgezondheid en milieu								
<i>Openbaar belang</i>	Zorgen voor doelmatig en milieu-hygiënisch afvoeren van afvalstoffen met als doel deze te verwerken/recyclen. Het daartoe opgerichte bedrijf heeft tot taak: a. Stichten, beheren en exploiteren van één of meer gemeenschappelijke vuilafvoerinrichting(en). b. Uitvoeren van de werken die nodig zijn voor de instandhouding, verbetering en uitbreiding van de gemeenschappelijke vuilafvoerinrichting(en). c. Regelen van de aanvoer van de afvalstoffen uit de gemeenten naar de vuilafvoerinrichting(en). d. Economische bedrijfsvoering tot stand brengen.								
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de raden van de gemeenten (één lid per gemeente). Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur <table> <tr> <td>2021</td><td>1 stem van de totaal 5 stemmen in AB</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>1 stem van de totaal 5 stemmen in AB</td></tr> <tr> <td>2021</td><td>1 stem van de totaal 2 stemmen in DB</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>1 stem van de totaal 2 stemmen in DB</td></tr> </table>	2021	1 stem van de totaal 5 stemmen in AB	2022	1 stem van de totaal 5 stemmen in AB	2021	1 stem van de totaal 2 stemmen in DB	2022	1 stem van de totaal 2 stemmen in DB
2021	1 stem van de totaal 5 stemmen in AB								
2022	1 stem van de totaal 5 stemmen in AB								
2021	1 stem van de totaal 2 stemmen in DB								
2022	1 stem van de totaal 2 stemmen in DB								
<i>Financieel belang</i>	<table> <tr> <td>2021</td><td>€ 194.729 Jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 174.019 begroting 2022</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 174.019 jaarrekening 2022</td></tr> </table>	2021	€ 194.729 Jaarrekening 2021	2022	€ 174.019 begroting 2022	2022	€ 174.019 jaarrekening 2022		
2021	€ 194.729 Jaarrekening 2021								
2022	€ 174.019 begroting 2022								
2022	€ 174.019 jaarrekening 2022								
<i>Veranderingen in het belang</i>	In 2023 worden in het belang in deze verbonden partij veranderingen verwacht aangezien in 2023 een beslissing valt over de investeringen die gaan plaatsvinden op het VAB. In 2022 is het financieel belang toegenomen in het VAB als gevolg van verhoging van de verzekeringen, achterstallig onderhoud aan de installaties en de start van het projectteam. Het projectteam heeft als opdracht het nieuwe VAB tot stand te brengen.								
<i>Eigen vermogen</i>	<table> <tr> <td>31-12-2021</td><td>€ 206.200 jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>31-12-2022</td><td>€ 274.100 jaarrekening 2022</td></tr> </table>	31-12-2021	€ 206.200 jaarrekening 2021	31-12-2022	€ 274.100 jaarrekening 2022				
31-12-2021	€ 206.200 jaarrekening 2021								
31-12-2022	€ 274.100 jaarrekening 2022								
<i>Vreemd vermogen</i>	<table> <tr> <td>31-12-2021</td><td>€ 272.000 jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>31-12-2022</td><td>€ 158.800 jaarrekening 2022</td></tr> </table>	31-12-2021	€ 272.000 jaarrekening 2021	31-12-2022	€ 158.800 jaarrekening 2022				
31-12-2021	€ 272.000 jaarrekening 2021								
31-12-2022	€ 158.800 jaarrekening 2022								
<i>Resultaat</i>	<table> <tr> <td>2022</td><td>€ 0 begroting 2022</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 67.900 jaarrekening 2022 (voor resultaatbest.)</td></tr> </table>	2022	€ 0 begroting 2022	2022	€ 67.900 jaarrekening 2022 (voor resultaatbest.)				
2022	€ 0 begroting 2022								
2022	€ 67.900 jaarrekening 2022 (voor resultaatbest.)								
<i>Risico's of veranderingen</i>	Toezicht op basis van risico-analyse: basispakket. Per 1-1-2024 loopt het huurcontract van het overslagstation af en verlopen ook de contracten voor de exploitatie van het station en de afvalverwerkingscontracten. In 2020 is een business case uitgevoerd naar mogelijke toekomstscenario's voor het VAB overslagstation. Eind 2020 hebben de colleges en vijf gemeenteraden gekozen om door te gaan met het VAB, het terrein te optimaliseren en onderzoek te verrichten naar de publiek-private samenwerkingsmogelijkheden. Dit onderzoek heeft geleid tot een principebesluit van het VAB-bestuur voor samenwerking met Meerlanden in een op te richten entiteit (met als werktitel) MeerVaB en dat de gemeenschappelijke regeling VAB, namens de gemeenten, eigenaar wordt van de op te richten entiteit MeerVAB. Risico's en investeringen worden daarmee gedeeld tussen de gemeenten en Meerlanden hetgeen een positief effect heeft op de begroting. Nieuwe afvalverwerkingscontracten gaan duurder worden hetgeen een negatief effect heeft op de begroting. De precieze effecten zullen in de loop van 2023 in het uitwerkingstraject nader in beeld worden gebracht. De nieuwe begroting van de GR VAB is uiterlijk 4de kwartaal van 2023 gereed.								

Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland

<i>Vestigingsplaats</i>	Leiden						
<i>Openbaar belang</i>	In het kader van deze gemeenschappelijke regeling worden de belangen van de deelnemers, elk voor zover het hun grondgebied en hun belangen betreft, behartigd op het gebied van: a. de heffing en invordering van belastingen; b. de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens op basis van deze wet en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden. Het samenwerkingsverband kan de deelnemers adviseren omtrent de belastingen waarvan de heffing en invordering bij of krachtens dit artikel is overgedragen aan het samenwerkingsverband.						
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van het algemeen bestuur worden aangewezen door de raden van de gemeenten (twee leden per gemeente). Het algemeen bestuur kiest de leden van het dagelijks bestuur <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>2021</td><td>7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB</td></tr> </table>	2021	7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB	2022	7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB		
2021	7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB						
2022	7,42% van het totaal aantal stemmen in het AB						
<i>Financieel belang</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>2021</td><td>€ 1.007.680 Jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 1.048.800 begroting 2022</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 1.007.180 Jaarrekening 2022</td></tr> </table>	2021	€ 1.007.680 Jaarrekening 2021	2022	€ 1.048.800 begroting 2022	2022	€ 1.007.180 Jaarrekening 2022
2021	€ 1.007.680 Jaarrekening 2021						
2022	€ 1.048.800 begroting 2022						
2022	€ 1.007.180 Jaarrekening 2022						
<i>Eigen vermogen</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>31-12-2021</td><td>€ 1.286.000 Jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>31-12-2022</td><td>€ 781.000 concept Jaarrekening 2022</td></tr> </table>	31-12-2021	€ 1.286.000 Jaarrekening 2021	31-12-2022	€ 781.000 concept Jaarrekening 2022		
31-12-2021	€ 1.286.000 Jaarrekening 2021						
31-12-2022	€ 781.000 concept Jaarrekening 2022						
<i>Vreemd vermogen</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>31-12-2021</td><td>€ 6.491.000 Jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>31-12-2022</td><td>€ 16.205.000 concept Jaarrekening 2022</td></tr> </table>	31-12-2021	€ 6.491.000 Jaarrekening 2021	31-12-2022	€ 16.205.000 concept Jaarrekening 2022		
31-12-2021	€ 6.491.000 Jaarrekening 2021						
31-12-2022	€ 16.205.000 concept Jaarrekening 2022						
<i>Resultaat</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>2022</td><td>€ 144.000 begroting 2022</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 86.000 concept Jaarrekening 2022</td></tr> </table>	2022	€ 144.000 begroting 2022	2022	€ 86.000 concept Jaarrekening 2022		
2022	€ 144.000 begroting 2022						
2022	€ 86.000 concept Jaarrekening 2022						
<i>Risico's of veranderingen</i>	Het aantal bezwaren door m.n. No Cure No Pay bureaus (NCNP) en de krappe arbeidsmarkt veroorzaken een grote druk op de BSGR exploitatie. Het gevolg is een verwachte toename van de gemeentelijke bijdrage in de meerjarenbegroting.						

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland

<i>Vestigingsplaats</i>	Leiden						
<i>Beleidsprogramma</i>	Programma 7 Volksgezondheid en milieu						
<i>Openbaar belang</i>	De Omgevingsdienst ziet erop toe dat bedrijven de regels uit de Wet milieubeheer naleven. Daarnaast zorgt de Omgevingsdienst ervoor - in aanvulling op de lokale milieudviseringstaken - dat in ruimtelijke plannen van gemeenten aandacht wordt besteed aan milieuaspecten, zoals bodem, lucht, geluid, energie en veiligheid. Ten slotte draagt de dienst bij aan de beperking van overlast als gevolg van geluid, luchtverontreiniging en geur.						
<i>Bestuurlijk belang</i>	Het algemeen bestuur bestaat uit twee vertegenwoordigers per deelnemende gemeente. <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>2021</td><td>2 van de 22 leden AB</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>2 van de 22 leden AB</td></tr> </table>	2021	2 van de 22 leden AB	2022	2 van de 22 leden AB		
2021	2 van de 22 leden AB						
2022	2 van de 22 leden AB						
<i>Financieel belang</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>2021</td><td>€ 533.823 Jaarrekening 2021</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 600.454 Begroting 2022</td></tr> <tr> <td>2022</td><td>€ 617.989 Jaarrekening 2022</td></tr> </table>	2021	€ 533.823 Jaarrekening 2021	2022	€ 600.454 Begroting 2022	2022	€ 617.989 Jaarrekening 2022
2021	€ 533.823 Jaarrekening 2021						
2022	€ 600.454 Begroting 2022						
2022	€ 617.989 Jaarrekening 2022						
<i>Eigen vermogen</i>	<table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>31-12-2021</td><td>€ 1.383.543 Jaarrekening 2021</td></tr> </table>	31-12-2021	€ 1.383.543 Jaarrekening 2021				
31-12-2021	€ 1.383.543 Jaarrekening 2021						

	31-12-2022	€ 1.757.764 (concept) Jaarrekening 2022
<i>Vreemd vermogen</i>	31-12-2021	€ 11.269.061 Jaarrekening 2021
	31-12-2022	€ 13.521.948 (concept) Jaarrekening 2022
<i>Resultaat</i>	2021	€ 567.238 Jaarrekening 2021
	2022	€ 372.757 (concept) Jaarrekening 2022
<i>Risico's of veranderingen</i>	Het zogenaamde VTH-basistakenpakket wordt verplicht door de ODWH uitgevoerd. Het basistakenpakket wijzigt onder de Omgevingswet ten opzichte van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en de kosten daarmee ook. Risico is dat niet alle kosten van deze maatregelen door de rijksoverheid aan de gemeente worden gecompenseerd. <i>Toelichting:</i> basistaken zijn de milieutaken van gemeenten met een bovenlokale dimensie die op regionaal niveau uitgevoerd moeten worden, meer complex zijn en/of provinciale milieutaken.	

Vennootschappen en coöperaties

Greenport Ontwikkelingsmaatschappij		
<i>Vestigingsplaats</i>	Hillegom	
<i>Openbaar belang</i>	De Greenport Duin- en Bollenstreek moet het mondiaal handelslogistiek en kennisinnovatief centrum blijven, verder uitgroeien en worden versterkt tot een nog belangrijker economische motor voor de Randstad.	
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van de algemene vergadering worden aangewezen door de raden van de gemeenten (één lid per gemeente). De Algemene Vergadering kiest de raad van commissarissen.	
	01-01-2022	1 stem van de totaal 5 stemmen in de AV
<i>Financieel belang</i>	01-01-2022	€ 65.000
	01-01-2023	€ 65.000
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2021	€ 325.000
	31-12-2021	€ 325.000
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021	€ 14.464.639
	31-12-2021	€ 16.968.881
<i>Resultaat</i>	2021	€ 0
<i>Risico's of veranderingen</i>	De gemeente Katwijk heeft zich evenals de andere deelnemende gemeenten garant gesteld voor € 7 mln. De Greenport Ontwikkelingsmaatschappij (GOM) werkt, met inachtneming van de beschikbare middelen, vanuit het uitgangspunt van een budgettair neutraal eindresultaat. De GOM stelt jaarlijks een meerjarenprogramma (MJP) op dat door de aandeelhouders vastgesteld wordt. Dit meerjarenprogramma is in lijn met de vastgestelde Intergemeentelijke Structuurvisie Greenport (ISG) en bevat de beleidsvoornemens van de GOM.	

Sportbedrijf Katwijk BV		
<i>Vestigingsplaats</i>	Katwijk	
<i>Openbaar belang</i>	Alle binnensportaccommodaties inclusief zwembad zijn per 1-1-2013 ondergebracht in de BV Sportbedrijf Katwijk. Van deze BV is de gemeente enig aandeelhouder. De BV heeft tot doel het sportaanbod van binnensportaccommodaties voor alle gebruikers zo efficiënt mogelijk te laten plaatsvinden. Het sportbedrijf fungeert zo als een loket voor alle binnensportbeoefening. Professionalisering van de dienstverlening ten behoeve van de ontwikkeling van de doelstellingen van de Maatschappelijke Agenda en het Accommodatiebeleid.	
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering. De algemene vergadering kiest de raad van commissarissen en het bestuur.	
	01-01-2022	1 stem van de totaal 1 stem in de AV
	31-12-2022	1 stem van de totaal 1 stem in de AV
<i>Financieel belang</i>	01-01-2021	€ 0
	01-01-2022	€ 0
<i>Veranderingen in het belang</i>	Geen	
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2020	€ 256.817
	31-12-2021	€ 256.817
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2020	€ 1.465.948
	31-12-2019	€ 1.836.700
<i>Resultaat</i>	2021	€ 0
<i>Risico's of veranderingen</i>	De definitieve jaarcijfers 2022 zijn nog niet bekend.	
	Op basis van het Integraal Huisvestingsplan PO zullen in de komende 5 jaar een aantal bestaande gymzalen worden vervangen/gerenoveerd. Sportbedrijf Katwijk BV zal daar als beheerder/exploitant bij betrokken worden.	

NV Bank Nederlandse Gemeenten		
<i>Vestigingsplaats</i>	Den Haag	
<i>Openbaar belang</i>	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. BNG is een betrouwbare eigentijdse bank en expert in het financieren van publieke voorzieningen. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.	
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders kiest de raad van commissarissen.	
	01-01-2021	144.066 (0,14%) van in totaal 100.000.000 aandelen
	31-12-2021	144.066 (0,14%) van in totaal 100.000.000 aandelen
<i>Financieel belang</i>	01-01-2021	€ 358.000
	31-12-2021	€ 358.000
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2021	€ 5,097 mln
	31-12-2021	€ 5.062 mln
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021	€ 155,262 mln
	31-12-2021	€ 143.995 mln

Resultaat	2021	€ 236 mln
Risico's of veranderingen	De bank is een structuurvennootschap. Aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente ontvangt jaarlijks dividend. De resultaten van deze deelneming fluctueren en daarmee ook de dividenduitkering. In het jaarverslag over 2021 gaat de BNG uit van een dividend van € 2,28 per aandeel. Voor Katwijk komt dit neer op een totaal dividend van € 328.470. De gemeente bezit 144.066 aandelen, gewaardeerd op de nominale waarde van € 358.000. Deze aandelen zijn niet vrij verhandelbaar. Risico's beperken zich tot de dividenduitkering en de intrinsieke waarde van de aandelen als deze ooit vrij verhandelbaar worden.	

NV Dunea		
Vestigingsplaats	Leidschendam-Voorburg	
Openbaar belang	a. Voorzien in de behoefte aan drink- en industriewater binnen en buiten het distributiegebied. b. Verantwoord natuurbeheer van het duingebied dat door de Vennootschap wordt beheerd. c. Beheer van andere onderdelen van de waterketen. d. Winnen van warmte en koude uit drinkwater via aquathermie	
Bestuurlijk belang	Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders kiest de raad van commissarissen.	
	01-01-2020	200.327 van de totaal 4.000.000 aandelen (5,01%)
	31-12-2020	200.327 van de totaal 4.000.000 aandelen(5,01%)
Financieel belang	01-01-2020	€ 0
	31-12-2020	€ 0
Eigen vermogen	01-01-2021	€ 236.753.000 Dunea jaarrekening 2021
	31-12-2021	€ 245.294.000 Dunea jaarrekening 2021
Vreemd vermogen	01-01-2021	€ 605.593.000 Dunea jaarrekening 2021
	31-12-2021	€ 617.350.000 Dunea jaarrekening 2021
Resultaat	2021	€ 8.541.000
Risico's of veranderingen	Risico voor de aandeelhouder beperkt zich tot de wettelijke risico's. De aandeelhouders hebben besloten om de blokkade op het uitkeren van dividend in stand te houden. Hierdoor kan de volledige winst worden gebruikt voor het aflossen van leningen. Dit leidt tot lagere rentekosten en dus tot lagere tarieven op termijn. De gemeente Katwijk bezit 200.327 aandelen. Deze aandelen zijn niet vrij verhandelbaar en staan voor € 0 op de balans van de gemeente.	

Alliander NV	
<i>Vestigingsplaats</i>	Arnhem
<i>Openbaar belang</i>	Verzorgen van een netwerk voor de distributie van energie, 24 uur per dag, met zo min mogelijk storingen.
<i>Bestuurlijk belang</i>	Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders kiest de raad van commissarissen.
	01-01-2020 1.464.193 van in totaal 350 mln aandelen (0,41%)
	31-12-2020 1.464.193 van in totaal 350 mln aandelen (0,41%)
<i>Financieel belang</i>	2021 € 1.003.995 (dividenduitkering over 2020)
	2022 € 1.082.130 (dividenduitkering over 2021)
	2023 € 1.069.800 raming dividenduitkering begroting 2023
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2021 € 4.328 mln Alliander jaarrekening 2021
	31-12-2021 € 4.470 mln Alliander jaarrekening 2021
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021 € 5.094 mln Alliander jaarrekening 2021
	31-12-2021 € 5.730 mln Alliander jaarrekening 2021
<i>Resultaat</i>	2021 € 242 mln voordelig Alliander jaarrekening 2021
<i>Risico's of veranderingen</i>	De gemeente ontvangt dividend. De gemeente bezit 1.464.193 aandelen die voor € 4.605.000 op de balans zijn opgenomen. De aandelen zijn niet vrij verhandelbaar. In verband met de energietransitie en klimaatakkoord heeft Alliander op 31 mei j.l. de aandeelhouders verzocht om de kapitaalstructuur van Alliander te versterken met € 600 mln. Het Katwijkse aandeel hierin is ca. € 6,4 mln middels een reverse converteerbare hybride obligatielening. In het najaar van 2021 is hierover een raadsvoorstel ter besluitvorming voorgelegd. Op basis van dit besluit heeft Katwijk ingestemd met het verzoek van Alliander.

Zeehaven IJmuiden NV	
<i>Vestigingsplaats</i>	IJmuiden
<i>Openbaar belang</i>	Ontwikkelen en beheren van de havens van IJmuiden. Op 10 april 1989 is het Staatsvisserijhavenbedrijf geprivatiseerd door de oprichting van Zeehaven IJmuiden N.V. Hierin zijn alle activa en activiteiten van het oude bedrijf ondergebracht. De constructie van een private havenbeheerder met participatie van bedrijven en overheden is uniek in Nederland. Hierdoor zijn ondernemerskracht en ondernemerszin verenigd. Het bedrijf heeft een eigen verantwoordelijkheid voor de ontwikkeling van de havens in IJmuiden.
<i>Bestuurlijk belang</i>	De leden van de raad van commissarissen worden benoemd door het Stichtingsbestuur in de AVA. De gemeente Velsen heeft het recht om één commissaris te benoemen. De OR heeft het recht om leden aanbevelen. De AVA heeft het recht om een lid aan te bevelen voor zover het een door de gemeente Velsen te benoemen lid betreft.
	01-01-2020 12.000 van in totaal 180.000 aandelen (6,66%)
	31-12-2020 12.000 van in totaal 180.000 aandelen (6,66%)
<i>Financieel belang</i>	2021 € 8.169 (dividenduitkering over 2020)
	2022 € 8.169 (dividenduitkering over 2021)
	2023 € 8.200 raming dividenduitkering begroting 2023
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2021 € 25.360.000 Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2021
	31-12-2021 € 26.954.000 Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2021
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021 € 36.022.000 Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2021

	31-12-2021	€ 32.561.000 Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2021
<i>Resultaat</i>	2021	€ 1.742.000 Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2021
<i>Risico's of veranderingen</i>	De gemeente Katwijk bezit 12.000 aandelen die voor € 136.000 op de balans zijn opgenomen. Gezien de hoogte van de reserves (ruim € 22 mln) loopt de gemeente Katwijk geen risico.	

Stichtingen en verenigingen

Vereniging van Nederlandse Gemeenten		
<i>Vestigingsplaats</i>	Den Haag	
<i>Openbaar belang</i>	a. Leden collectief en individueel bijstaan bij de vervulling van hun bestuurstaken. b. Voor de leden of groepen van leden afspraken maken met andere overheden over het arbeidsvoorwaardenbeleid in de overheidssector en overeenkomsten betreffende de arbeidsvoorwaarden van personeel in de sector gemeenten aangaan met werknemersorganisaties.	
<i>Bestuurlijk belang</i>	Gemeenten hebben één stem per 1.000 inwoners tot een maximum van 75 stemmen. Gewesten één stem per 10.000 inwoners tot een maximum van 75 stemmen.	
	01-01-2020	1 lid in de Algemene ledenvergadering
	31-12-2020	1 lid in de Algemene ledenvergadering
	01-01-2020	01-01-2020
	31-12-2020	31-12-2020
<i>Financieel belang</i>	01-01-2020	€ 136.000
	31-12-2020	€ 136.000
<i>Eigen vermogen</i>	01-01-2021	€ 62.379.000 VNG jaarrekening 2021
	31-12-2021	€ 63.912.000 VNG jaarrekening 2021
<i>Vreemd vermogen</i>	01-01-2021	€ 94.719.000 VNG jaarrekening 2021
	31-12-2021	€ 115.952.000 VNG jaarrekening 2021
<i>Resultaat</i>	2021	€ 1.124.000 voordelig VNG jaarrekening 2021
<i>Risico's of veranderingen</i>		

Stichting Unmanned Valley Valkenburg

<i>Vestigingsplaats</i>	Katwijk	
<i>Openbaar belang</i>	Unmanned Valley Valkenburg zet in op het versterken van het ondernemersklimaat en verhoging van de werkgelegenheid in Katwijk en de provincie Zuid-Holland. Unmanned Valley is een eco-systeem van high tech sensorbased- en drone bedrijven. Unmanned Valley werkt volgens het triple helix model: Samenwerken met het bedrijfsleven, opleidingsinstituten en overheden. In ieder geval tot en met juni 2023 maakt Unmanned Valley gebruik van EFRO subsidie waarbij diverse partners (waaronder ook gemeente Katwijk) medefinancier zijn. De stichting heeft een 100% belang in UMV Services BV.	
<i>Bestuurlijk belang</i>	Het bestuur van de Stichting bestaat uit 2 leden waarvan 1 in 2019 is benoemd namens de gemeente Katwijk. Het 2 ^e bestuurslid is afkomstig van de Technische Universiteit Delft.	
	01-01-2022	1 van de 2 stemmen in het bestuur
<i>Financieel belang</i>	01-01-2021	€ 0
	01-01-2022	€ 0
<i>Eigen vermogen</i>	31-12-2020	€ 315.304
	31-12-2021	€ 179.304
<i>Vreemd vermogen</i>	31-12-2020	€ 98.615
	31-12-2021	€ 62.629
<i>Resultaat</i>	2021	€ 136.000 (verlies)
<i>Risico's of veranderingen</i>		

Kaders Paragraaf 7 Verbonden partijen

Kaderstellende nota's en verordeningen			
Taakveld	Nota of verordening	Datum	Zaaknr.
	Nota verbonden partijen 2018	31-1-2019	1305382

3.3.8 Paragraaf Duurzaamheid

Duurzaamheidsagenda

Context in 2022

De urgentie om maatregelen te treffen werd in 2022 extra voelbaar door de invloed van de oorlog in Oekraïne op de energiemarkt en in de economie. Vooral de prijzen voor gas en elektriciteit stegen tot recordhoogte. Samen met de stijgende inflatie had dit harde consequenties voor inwoners en bedrijven. In het nieuwe coalitieakkoord hebben we daarom topprioriteit gegeven aan het voorkomen en terugdringen van de toenemende energiearmoede, zowel incidenteel als structureel. De aanvankelijke prioriteitstelling en planning voor 2022 hebben we hierop aangepast.

In beleid en uitvoering Energie en Duurzaamheid sluiten we aan bij de doelstellingen van het Klimaatakkoord: in 2050 moeten we vrijwel klimaatneutraal zijn. Dat doen we door de uitstoot van broeikasgassen te verminderen en zo mogelijk te compenseren. We besparen op energie, verminderen het gebruik van fossiele brandstoffen en we zoeken naar duurzame bronnen. We doen dat ook door de impact van de klimaatverandering zoveel mogelijk te beperken door onze leefomgeving erop aan te passen. Duurzaam handelen wordt in dit opzicht dus steeds urgenter. Duurzaamheid raakt vrijwel alle beleidsterreinen van de gemeente. Het gaat om de toekomstbestendigheid van onze gemeente. We werken aan een duurzame woon- en leefomgeving en een duurzaam mobiliteitssysteem. In die opgave werken we nauw samen met onze inwoners, ondernemers en onze partners in de regio.

Ook de optredende gevolgen van de klimaatverandering onderstreepten de noodzaak om haast te maken. Vooral weersextremen en de gevolgen in de leefomgeving deden de zorg toenemen. Daarom is ook in 2022 veel aandacht gegeven aan klimaatadaptatie in Katwijk: het robuuster maken van de leefomgeving. Bij onze activiteiten in beheer en ontwikkeling houden we rekening met de bedreigingen op onze leefomgeving: wateroverlast, hittestress, verdroging en de ecologische veranderingen.

Duurzaamheidsagenda

De verantwoording over onze inzet op het gebied van duurzaamheid doen we tegen de achtergrond van de Duurzaamheidsagenda 2020 'Samen werken aan een toekomstbestendig Katwijk'. De Agenda fungeert als verbindingsinstrument tussen de verschillende thema's en met andere agenda's en programma's (woningbouw, mobiliteit, economie). De duurzaamheidsagenda geeft een samenhangend overzicht van de verschillende ambities, doelstellingen, opgaven en activiteiten voor de verschillende duurzaamheidsthema's.

1. Energietransitie
2. Duurzame mobiliteit
3. Circulaire economie
4. Klimaatbestendige leefomgeving

Uitvoering 2022

In 2022 hebben we ons gemeentelijk beleid op het gebied van energie en duurzaamheid uitgevoerd en samengewerkt aan een toekomstbestendig Katwijk. In het hierna opgenomen overzicht beperken we ons tot de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten. Voor meer informatie over de verschillende onderdelen verwijzen we naar de betreffende hoofdstukken van de jaarrekening. Voor wat betreft de cijfermatige resultaten verwijzen we naar de klimaatmonitor: <https://klimaatmonitor.databank.nl/dashboard>.

ENERGIETRANSITIE

Opgave 1: Het ontwikkelen en uitwerken van een Regionale Energie Strategie (RES) met en voor de regio

Verder uitwerken RES en onderzoeken mogelijkheden alternatieve opwek van energie

Voorrang is gegeven aan het bestrijden van energiearmoede. De samenwerking met de regio (Holland Rijnland) is voortgezet. De verdere concretisering van de RES is doorgeschoven naar een later moment.

Afronden Lokale Energie Strategie (LES)

De afronding van de LES is doorgeschoven naar 2023. Onderzoeken zijn uitgevoerd naar de opwekmogelijkheden voor duurzame energie en naar de congestie (overbelasting) van het elektriciteitsnet.

Opgave 2: Het ontwikkelen van een transitievisie warmte (TVW) voor Gemeente Katwijk samen met partners

Uitwerking Transitievisie Warmte, inclusief regionale samenwerking (Leidse regio en Duin- en Bollenstreek), met inzet van rijksmiddelen

Met de inzet van rijksmiddelen heeft intensivering van de inzet plaatsgevonden. Nadruk is gelegd op isolatie. Een eerste verkenning heeft plaatsgevonden naar aanpak op buurtniveau, met prioriteit op isolatie en toepassen van warmtepompen. Ook is onderzoek verricht naar individuele warmteoplossingen (all-electric) op buurtniveau.

De samenwerking in de Leidse regio Duin en Bollenstreek is in 2022 voortgezet om betrokken te blijven en invloed te kunnen houden op de ontwikkelingen van mogelijke regionale (collectieve) warmtebronnen (geothermie, restwarmte). Zo is in samenwerking met Noordwijk/Oegstgeest/HTL de marktverkenning voor een mogelijke regionale warmtetransportleiding tussen de gemeenten voorbereid. Ook is een afwegingskader in voorbereid voor grootschalige collectieve warmtebronnen.

Opgave 3: Het stimuleren en aanjagen van de lokale energietransitie bij ondernemers en bewoners

Uitvoeren van verbeterd toezicht op energiebesparing bij bedrijven

In 2022 is de handhaving op de energielabelplicht voor kantoren voorbereid. Per 1 januari 2023 moeten alle kantoorpanden minimaal een label C hebben. Er is een overzicht gemaakt van de status van de kantoorpanden en er zijn afspraken gemaakt over de handhaving.

Uitvoeren energieprogramma

De acties uit het energieprogramma zijn voortgezet. De nadruk lag in 2022 met name op het bestrijden en terugdringen van energiearmoede. Voor de aanpak op de korte termijn is het Winterplan opgesteld. Tegelijkertijd is ook gewerkt aan de planvorming voor meer structurele maatregelen. De inzet van energiecoaches en het verstrekken en uitbreiden van de duurzaamheidslening is geïntensiveerd.

Met de inzet van de Specifieke Uitkering (SPUK) Energiearmoede is een groep vrijwillige coaches en klussers opgeleid en zijn er energiebesparende producten geleverd aan huishoudens tot 130% van het sociaal minimum. Verder is gewerkt aan het inrichten van een klusteam, een energieloket en het Katwijks Isolatiefonds (KIF).

Opgave 4: Versterken van de voorbeeldrol van gemeente Katwijk in eigen vastgoed

Voortzetting verduurzaming eigen vastgoed (incl. IHP)

Het eigen Vastgoed voldoet aan de per 1 januari 2023 geldende wettelijke norm (Label C). Het verduurzamingsprogramma is in 2022 voortgezet.

DUURZAME MOBILITEIT

Opgave 1: Het ontwikkelen van een mobiliteitstransitie op gemeentelijk niveau

Opstellen uitvoeringsprogramma duurzame mobiliteit vanuit de KAM en uitwerken aanpak fiets- en wandelstructuur in de gemeente

Het Uitvoeringsprogramma KAM is in het najaar 2022 vastgesteld, in samenhang met de investeringsagenda en de begroting. Nadruk ligt op stimuleren van fietsverkeer. Samen met provincie en Holland Rijnland is gewerkt aan de versterking van regionale doorfietsroutes.

De beschikbare (elektrische) laadcapaciteit is in 2022 verder gegroeid als uitvloeisel van de gemeentelijke visie op laadinfrastructuur en de bijbehorende plankaart. Ook zijn overeenkomsten afgesloten met nieuwe aanbieders. We hanteren daarbij een open marktmodel, waarin meerdere aanbieders palen mogen plaatsen en exploiteren.

In 2022 is tijdens de Katwijkse Duurzaamheidsweek een webinar georganiseerd voor VVE's, waarin onderwerpen als financiering, veiligheid en besluitvorming aan de orde zijn gekomen voor het realiseren van laadpunten.

Ontwikkelen en uitvoeren mobiliteitsbeleid Gebiedsontwikkeling Valkenhorst.

Uitgangspunten zijn vastgesteld voor parkeerregulering voor Valkenhorst, Valkenburgse Meer, Zijlhoek, De Woerd, Unmanned Valley en Mient Kooltuin (Z2965356D2965364). In relatie met de aanleg van de provinciale HOV-busbaan is onderzoek gestart naar de mobiliteitshubs Duinvallei en Valkenburg-Limesbuurt. Ook is gestart met het onderzoek naar de deelmobiliteit.

Opgave 2: Het ontwikkelen van een strategie voor gebruik en ontwerp van de openbare ruimte

Stimuleren deelmobiliteit (auto, scooter) binnen de gemeente

Tijdens de Katwijkse Duurzaamheidsweek in oktober 2022 was informatie over het mogelijke gebruik van deelauto's een item.

Opgave 3: Voorbeeldrol gemeente

Verduurzaming gemeentelijk wagenpark (aanschaf en gebruik)

Bij de aankoop en het vervangen van voertuigen voor het gemeentelijke taken (o.a. bode- en onderhoudsvoertuigen) wordt gewerkt volgens de duurzaamheidsrichtlijnen van PIANN00 (expertisecentrum aanbesteden van het ministerie van Economische Zaken en klimaat). In 2022 zijn zes voertuigen conform deze richtlijnen aangekocht.

CIRCULAIRE ECONOMIE

Opgave 1: Het ontwikkelen van een afvalwaarde transitiestrategie in huishoudelijk afval

Uitvoeren plan van aanpak inzameling en verwerking huishoudelijk afval. Verkennen van andere vormen van verwerking.

In 2022 is prioriteit gelegd bij het implementeren van het grondstoffenbeleidsplan 'Anders Inzamelen'. Dit resulteerde onder meer in het uitrollen van nieuwe minicontainers in onder meer Katwijk Noord en Rijnsburg. Doel is om te komen tot een scheidingspercentage van 80% van huishoudelijk afval. Meer afvalscheiding en minder restafval is nodig vanuit milieubewustzijn en om de stijgende kosten voor de verwerking van afval beheersbaar te houden: van Afval naar Grondstof

In samenwerking met regio onderzoeken van initiatieven op circulariteit (bijv. regionale grondstoffenhub).

De ontwikkelingen in 2022 rond de gemeenschappelijke regeling Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek spelen hierin een centrale rol.

Opgave 2: Het ontwikkelen van een circulariteitsstrategie in bedrijfsafval

Ontwikkeling beleid rond grondstoffenstroom

We werkten in 2022 in Economie071 en Circulair West samen met bedrijven, organisaties en andere gemeenten aan deze circulaire opgaven.

Ontwikkelen en uitvoeren plan voor terugdringen verpakkingsmaterialen.

De Limes Bubble Barrier (een luchtbellenscherm in de Uitwatering) is vanaf juli 2022 in werking. Doel is om plastic vervuiling vanuit de Rijn een halt toe te roepen, voordat de in zee instroomt. Het initiatief komt voort uit het burgerinitiatief Jutters Katwijk.

De invoering van de zogenaamde 'Ja-sticker' is voorbereid. Deze wordt in 2023 uitgerold om de hoeveelheid onnodig papier verder te beperken.

Opgave 3: Gemeente Katwijk geeft het voorbeeld op gebied van circulariteit in eigen handelen, gebouwen en contracten

Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (zie ook paragraaf bedrijfsvoering/inkoop)

Bij inkoop en aanbesteding worden de uitgangspunten van maatschappelijk verantwoord inkopen (MVI) gehanteerd.

Actualiseren Duurzaam Bouwenbeleid

In 2022 is het duurzaam bouwenbeleid (ook toekomstbestendig bouwen genoemd) geactualiseerd. Het verstandig en milieubewust (her)gebruik van bouwmaterialen speelt hierbij een grote rol. Met een meetinstrument (puntensysteem) kunnen bouwers en ontwikkelaars het duurzame karakter van de gebouwen vaststellen. Vaststelling in 2023.

Met de provincie Zuid-Holland en vele andere partijen startte een nieuwe oriëntatie naar samenwerking voor een Toekomstbestendig Bouwen in Zuid-Holland, waarin ook de circulaire bouw een belangrijk aspect is.

Onderzoeken mogelijkheden voor stimuleren circulair handelen bij evenementen en het opnemen van eisen en wensen in vergunningen en overeenkomsten

In 2022 is een pilot uitgevoerd voor het beperken van afvalstromen (wegwerpservies) bij evenementen. De ervaringen worden betrokken bij toekomstig beleid.

KLIMAATADAPTATIE

Opgave 1: Bepalen van risicogebieden en koppelen van kansen voor klimaatadaptieve maatregelen

In regionale samenwerking (Holland Rijnland/ Hoogheemraadschap/Provincie) uitwerken van grensoverschrijdende maatregelen

De samenwerking in het kader van de Werkregio is in 2022 voortgezet. Binnen deze samenwerking zit onder meer de uitvoering van de klimaatimpuls en de inzet van de daarvoor beschikbaar gestelde rijksmiddelen.

Opgave 2: De strategie bepalen voor een klimaatadaptieve omgeving in gemeente Katwijk

Uitwerken van de klimaatadaptatiestrategie in een afwegingskader.

Klimaatadaptatie wordt meegenomen bij de programmering van toekomstige projecten (o.a. nieuwe investeringsprogramma's). Daardoor kan eerder op koppelkansen worden geanticipeerd. Onze strategie neemt de onderhoudsbehoefte en de risicogebieden als uitgangspunt. Klimaatadaptatie wordt meegewogen bij onderhoudsmaatregelen (wegen, groen en riolering en nutsbedrijven Liander en Dunea) in de openbare ruimte.

Opgave 3: Uitvoeringsmaatregelen en investeringen formuleren en opnemen in een uitvoeringsagenda

Verder uitwerken wensbeelden en inrichtingsprincipes klimaatadaptief bouwen (Convenant Klimaatadaptief bouwen in beleid en regelgeving.

De technische mogelijkheden en oplossingen voor klimaatadaptatie hebben we in 2022 verder uitgewerkt in de samenwerking met de andere partijen in het Convenant Klimaatadaptief bouwen. Daarbij is ook onderzocht hoe dit moet landen in beleid en regelgeving. Voor nieuwe gebiedsontwikkeling is dit nagenoeg afgerond. Dit wordt ook landelijk geborgd. Hierin worden ook de nog te ontwikkelen principes in 2023 voor natuurinclusief bouwen meegenomen.

Het Integraal Waterketenplan is in 2022 vastgesteld. Daarin is ook het deel van de uitvoeringsagenda opgenomen dat gericht is op droogte en wateroverlast.

Uitvoeren van klimaatadaptieve maatregelen in eigen projecten en bij Integrale Gebiedsgerichte Aanpak

De concrete uitvoering hiervan is in 2022 behoorlijk van de grond gekomen. In combinatie met onderhoud en reconstructie van de openbare ruimte zijn diverse maatregelen (o.a. open verharding, meer groen) uitgevoerd of voorbereid: Commandeurspad, Mgr. Bekkerstraat, Parnassia, Westerbaanpad, Boslaan (KW), Duinoord, Nachtegaallaan, Sportlaan, Zeeweg, Campingweg, Hartweg, Melkweg en Kamerling Ohneslaan, IGA's Frederiksoord, Cleijn Duin, Kalkoven en 't Jogt, Hoftuinplein, Fockstraat, - Voorstraat, inrichting en woningbouw Petronella v Saxenstraat.

Er zijn verschillende activiteiten georganiseerd om bewoners te enthousiasmeren en te stimuleren om te vergroenen en/of ontsteden. Ook in 2023 blijven we deze activiteiten organiseren voor bewoners.

Onderzoeken of aanpassing van lokale regelgeving gewenst is en hoe binnen de bestaande wet- en regelgeving ruimte kan worden gevonden voor klimaatadaptatie.

Dit onderzoek is in 2022 gestart. Daarbij gaat het om aanpassen bestaande verordeningen bij gemeente en waterschap, die doelen voorschrijven om eigenaren en bedrijven aan te zetten tot anders omgaan met water, zoals hergebruik en vasthouden van regenwater.

Toepassen stimuleringsregeling groene daken c.a. en aansluiten bij bestaande initiatieven

Het subsidieplafond voor groene daken is in 2022 volledig benut.

Nadere toelichting op enkele onderdelen van de agenda

Energietransitie

Vanaf 2022 worden structureel extra rijksmiddelen ingezet om de Energietransitie te kunnen uitvoeren. Concreet gaat het daarbij om uitvoeringskosten en capaciteit en inzet. De formatie is hiervoor uitgebreid. We hebben in de uitvoering de prioriteit gelegd bij de planvorming voor het terugdringen en tegengaan van de energiearmoede. Dit heeft geresulteerd in het Winterplan. Dit plan is gericht op de lenigen van acute nood. Ook de voorbereidingen voor een structurele aanpak zijn voortgezet, met prioriteit voor isolatie (besparen) en betaalbare (warmte)oplossingen.

In de Opgave Energietransitie betrekken we zowel de transitie van het bebouwde gebied als in de mobiliteit. Het gaat zowel om energiebesparing als de overstap naar andere, duurzame bronnen. Een deel van de beschikbaar gestelde middelen is ingezet als bijdrage in de samenwerking in de Leidse Regio om te komen tot een gezamenlijke aanpak rond (collectieve) warmte.

Klimaatadaptatie

In 2021 hebben we onze strategie voor klimaatadaptatie vastgesteld. De uitvoering loopt vanaf 2022 volop. Daarbij benutten we ook de samenwerking rond het Convenant Klimaatadaptief Bouwen. Het oorspronkelijke handelingsperspectief (Basis-plus) is bij de besluitvorming over het Integraal Waterketen Beheerplan opgetrokken naar 'voortvarend'. Daarbij is het doel om overlast en schade door de optredende weersextremen niet te laten toenemen en schade te voorkomen. De extra middelen uit de (financiële) Impulsregeling Klimaatadaptatie worden ingezet in drie IGA-projecten.

Gebiedsontwikkeling

In de planontwikkeling waren in 2022 Hoornes-aardgasvrij en Valkenhorst opnieuw toonaangevend om duurzaamheid in Katwijk concreet vorm te geven. In de ambitie om Valkenhorst een energie-neutrale wijk te maken, is het plan ontwikkeld om een energiezuinig collectief warmtenet (bronnnet) aan te leggen. Het daarvoor benodigde warmteplan en bodemenergieplan Valkenhorst zijn in voorbereid. Om tot realisatie te kunnen komen wordt een marktconsultatie uitgevoerd. Rond Valkenhorst speelt ook de interactie met de provincie over de windturbines bij het Valkenburgse Meer. We zijn in 2022 het onderzoek gestart naar duurzame alternatieven.

Ook circulariteit en klimaatadaptatie zijn duurzaamheidsonderwerpen voor Valkenhorst. De basis daarvoor is vastgelegd in het bestemmingsplan en de daarbij behorende beleidsregels dat in 2022 is vastgesteld.

Het project Kalkhoven is een nationaal voorbeeldproject. In 2022 is de aanbesteding van de aanleg van de eerste fase van een duurzaam collectief warmtenet in Kalkoven voorbereid. De opdracht tot concessie is in de markt gezet. Door de veranderde marktomstandigheden is het nog niet tot gunning en uitvoering gekomen.

Communicatie, participatie en samenwerking

Goede informatievoorziening en uitwisseling en samenvoegen van kennis en initiatieven blijkt een belangrijke succesfactor voor onze ambities. Alleen kunnen we het niet. De medewerking en inzet van inwoners en ondernemers op en rond hun eigen woning, bedrijf, huishouden en bedrijfsvoering blijft van doorslaggevend belang. We ondersteunen hun onderlinge samenwerking (coöperaties). Ook maken we dankbaar gebruik van individuele initiatieven, bijvoorbeeld door inwoners ambassadeur te laten zijn voor campagnes. Dit werkte goed bij onder meer de subsidie voor groene daken.

De samenwerking in lokaal en regionaal verband, zoals onze inbreng en inspanningen in de samenwerking met Holland Rijnland, Leidse Regio en Duin- en Bollenstreek hebben we ook in 2022 voortgezet. We zoeken de coalitie met de bestuurlijke, maatschappelijke en commerciële partners.

De middelen die in het vorige coalitieakkoord beschikbaar zijn gesteld voor samenwerking en communicatie rond duurzaamheid (€ 50.000,--) hebben we in dit kader ingezet. Diverse communicatiemomenten zijn benut op het gebied van duurzaamheid: groene daken, energiearmoede, tiny forests, digitale plankaart laadpalen voor elektrische auto's, duurzaamheidslening, NK-tegelwippen, Limes Bubble Barrier, inzameling uitgebloeide bloembollen, Dag van de Moestuin, Buurtstroom Katwijk 1, webinar VVE's over laadpalen en het ecologisch maaibeleid. Ook rond de duurzaamheidsaspecten van werkzaamheden in de openbare ruimte hebben we gericht gecommuniceerd.

We hebben in 2022 ook de Katwijkse Duurzaamheidsweek gefaciliteerd en financieel ondersteund. Gedurende deze week is aandacht besteed aan een breed scala van onderwerpen die met de toekomstbestendigheid van onze leefomgeving en samenleving te maken hebben. In dit initiatief hebben een groot aantal organisaties en instanties samengewerkt. Daarmee is ook een belangrijke stap gemaakt naar de gewenste en noodzakelijke samenwerking met en tussen partijen en instanties die zich met de duurzaamheid in onze gemeente bezighouden.

3.3.9 Paragraaf Maatschappelijke agenda

Verantwoording mijlpalen 2022

In de begroting 2022 is in de paragraaf 9 Maatschappelijke Agenda onderstaande tekst met mijlpalen opgenomen. Onderstaand geven we per mijlpaal de verantwoording op.

Door het coronavirus en de impact die dat gehad heeft op zowel de maatschappelijke partners als de gemeente is het niet of nauwelijks mogelijk geweest om grote stappen te maken in de doorontwikkeling van de MAG. Daarmee zijn de belangrijkste mijlpalen in het jaar 2022 o.a.:

- De uitvoering en doorontwikkeling van de lopende MAG-opdrachten monitoren in samenspraak met onze uitvoeringspartners en op basis daarvan bepalen of bijsturing nodig is.

Gedurende het hele jaar hebben er accountgesprekken plaatsgevonden met partners die subsidie in het kader van de MAG hebben ontvangen. In die gesprekken werd gestuurd op de uitvoering en doorontwikkeling binnen de opdracht. Op het punt van doorontwikkeling voor de komende jaren zijn er onderwerpen geïnventariseerd waarop richting een nieuwe MAG doorontwikkeld moet gaan worden.

- Het uitvoeren en het verder professionaliseren van het accountmanagement: faciliteren van het leerproces dat sturen en verantwoorden van de gemeente en partners vraagt.

In de in mei 2022 vastgestelde subsidieregeling MAG 2023 zijn de ervaringen van de afgelopen jaren verwerkt, zoals het verantwoordingsproces over het jaar 2021 en het subsidieproces over het jaar 2022 inclusief de adviezen van de onafhankelijke commissie bezwaarschriften. Tevens wordt samen met de accounthouders gesproken over verdere versterking van de invulling van hun rol. De belangrijkste wijzigingen in de subsidieregeling MAG 2023 ten opzichte van de subsidieregeling MAG 2022 zijn:

- *Daar waar mogelijk is het administratieve proces voor de partijen en de gemeente vereenvoudigd, zoals het voor bedragen onder de € 50.000,- niet meer hoeven invullen en aanleveren van een uitgebreide eigen verklaring en het onder voorwaarde hergebruiken van een uittreksel van het Handelsregister; Voor de partners die in 2023 subsidie ontvangen, worden al minder accountgesprekken gehouden en minder verantwoordingsdocumenten opgevraagd dan voorheen. Het is belangrijk om vertrouwen uit te stralen naar de partners en hen niet meer dan nodig te belasten met administratieve processen. Daarbij houdt het college uiteraard wel de rechtmatigheid van de bestedingen van het gemeenschapsgeld goed in het oog.*
- *Indien de totale aanvraag van een partij maximaal € 5.000 bedraagt en deze aanvraag wordt gehonoreerd, wordt de subsidie direct vastgesteld.*
- *Met de ASV Katwijk 2018 en de Regeling reserves en eigen vermogen 2014 als basis, is er een financiële toelichting voor de onderbouwing van een MAG subsidieaanvraag opgesteld, waarbij toelichting wordt gegeven aan partijen wat van hen financieel wordt gevraagd (inclusief voorbeelden en een format voor een dekkingsplan). Hiermee wordt ook bij de subsidieaanvraag duidelijker wat de financiële positie van de aanvragende partij is. Dit brengt met zich dat reeds in de processtap van subsidieverlening consequenties kunnen worden verbonden, zoals het lager (of niet) verlenen van subsidie, wanneer er sprake is van een te hoge algemene reserve.*
- *Een voor iedereen vooraf inzichtelijke beoordelingsleidraad inclusief bijbehorende beoordelingsformulieren waarmee duidelijk is hoeveel punten er te krijgen zijn en hoe die worden toegekend.*

- Versterken van de samenwerking tussen partners en de samenwerking tussen gemeente en partners. Ook de verbinding met de organisatieontwikkeling van de gemeente Katwijk (opgavegericht werken) staat daarbij centraal.

Hierop is gestuurd via de accountgesprekken, via de opdrachten die opnieuw zijn uitgezet waarbij samenwerking een randvoorwaarde is, en via bijeenkomsten (zoals de bijeenkomst jeugd- en jongerenwerk en de inspiratiebijeenkomst voor vrijwilligers) waarbij partijen met elkaar om tafel zijn

gegaan om van elkaar te leren en hun aanbod uit te wisselen. Het afgelopen jaar is ook voor het verbeterproces van de MAG aansluiting geweest met de organisatieontwikkeling.

- De MAG subsidieopdrachten voor 2023 doorontwikkelen in aantal, op inhoud en samenhang. In ieder geval worden de opdrachten Ontmoeting in de Wijk, Jeugd- en Jongerenwerk, Gezonde leefstijl, Sport en Bewegen inhoudelijk doorontwikkeld.

In 2023 liepen een aantal opdrachten af en zijn er voor 2023 opdrachten uitgezet op thema's als Ondersteunen en versterken vrijwilligers, Ontmoeting in de wijk – professioneel deel, Mantelzorgondersteuning en Preventieopgaven. De doorontwikkeling op de overige opdrachten en op aantal, inhoud en samenhang volgt in 2023 omdat deze opdrachten met een jaar zijn verlengd.

- Invulling geven aan de structurele taakstellingen op het MAG-budget vanaf 2023.

De taakstelling van € 50.000 op de MAG-opdracht Ontmoeting in de Wijk voor 2023 is net als in 2022 ten laste gelegd van het subsidieplafond voor een professionele aanbieder. Voor de taakstelling van € 200.000 op het totale MAG-budget 2023 is ingevuld door 1. niet besteed subsidiegeld in 2021 en 2022, mede als gevolg van corona, 2. restant budget stelpost CAO-indexatie. Tevens is een plan gemaakt om de taakstelling voor 2024 en verder vorm te geven. De raad heeft in november 2022 bij de begroting een amendement aangenomen waarmee is besloten dat voor de MAG-opdracht Ontmoeting in de Wijk structureel 50.000 euro extra beschikbaar wordt gesteld.

- Het nog verder verbeteren en vereenvoudigen van het subsidieproces waar dat kan.

Zoals hierboven is aangegeven is er een aantal verbeteringen en vereenvoudigingen doorgevoerd.

- De MAG gaat over alle beleidsthema's binnen het Sociaal Domein. Een volgende stap is om thema's als re-integratie naar werk en ondersteuning via de Wmo meer onderdeel te maken van de MAG.

Op het terrein van de arbeidsmarkt zijn er meerdere ontwikkelingen. In 2023 wordt gekeken op welke wijze we deze kunnen vervlechten met de MAG.

Middelen

Het college heeft voor vijftien beleidsopgaven een subsidieplafond vastgesteld, een maximaal bedrag dat beschikbaar is voor de opdracht. De totale toegekende subsidies voor 2022 zijn binnen de van toepassing zijnde subsidieplafonds gebleven.

MAG Opdracht 2022	Begrote subsidies 2022	Toegekende subsidies 2022
Basisvaardigheden en educatie	1.500	1.494
Burenhulp en ondersteuning dichtbij huis	15	15
Cultureel erfgoed en musea	171	171
Gezonde leefstijl	12	12
Ontwikkelopgave preventie (3e tranche)	282	268
Jeugd en jongerenwerk	874	846
Kunstzinnige en culturele bevordering	634	578
Maatschappelijke begeleiding statushouders	312	302
Mantelzorgondersteuning	278	278
Ondersteunen en versterken vrijwilligers	203	203
Ondersteuning bij geldzorgen	12	12
Ontmoeting in de wijk	716	633
Preventie en vroegsignalering jeugd en gezin	77	111
Sociale veiligheid en gezondheid	319	292
Sport en bewegen	752	752
CAO-indexering	72	73
Taakstelling ombuiging 2020	-200	0
	6.029	6.040

3.3.10 Paragraaf Gebiedsontwikkeling Valkenhorst

Inleiding

In Nederland is er sprake van een forse woningbouwopgave. Ook Katwijk zet zich, maximaal in om daar een bijdrage aan te leveren door het faciliteren van 5.600 woningen op het voormalig Vliegkamp Valkenburg en het ontwikkelen van de Mient Kooltuin en Valkenburgse Meer inclusief de werkparken Zijlhoek/De Woerd en de Tjalmastrook (hierna GOV – Gebiedsontwikkeling Valkenhorst).

Terugblik

Naast het Stedenbouwkundig Raamwerk (voor de gronden van het RVB en BPD), de MER-rapportage en de anterieure overeenkomsten met het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) en BPD, stond 2022 vooral in het licht van het afronden van het bestemmingsplan en de besluitvorming daaromtrent. De complexiteit en veranderingen rond het stikstofbeleid zijn daarbij overheersend geweest. In de uitwerking is rekening gehouden met de stikstofuitstoot tijdens de bouwfase. Achteraf blijkt dat een uitstekende keuze geweest te zijn, daar dit inmiddels een verplichting is.

Het bestemmingsplan is uiteindelijk in juni 2022 door de gemeenteraad vastgesteld. In de daaropvolgende fase zijn 4 beroepen ingediend, wat een gang naar de Raad van State impliceert. De zitting bij de Raad van State wordt medio 2023 verwacht, hoewel daar nu nog geen zicht op is. Het laatste deel van 2022 was vooral gericht op het opstellen van het verweer voor deze beroepen en het overleg met een deel van de indieners van de beroepen.

Gedurende het jaar is er veel tijd gestoken in het afstemmen met het RVB over de verrekeningen onderling. Dit heeft uiteindelijk geleid tot een stilstand in de werkzaamheden voor het RVB in de periode van 1 juli 2022 tot einde jaar. In combinatie met de effort voor het bestemmingsplan en het feit dat er veel personele wisseling waren, is er behoorlijk wat vertraging opgelopen in de werkzaamheden voor de ontwikkeling van de Mient Kooltuin en Zijlhoek/De Woerd. Eind 2022 is daarvoor de bezetting van het personele ambtelijke team hersteld en zijn deze activiteiten voortvarend opgepakt met als doel te werken naar een omgevingsplan voor beide gebieden aan het einde van 2023.

Voor het Valkenburgse Meer is in 2022 een gebiedsvisie opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad.

De ontwikkeling van de N206 vordert gestaag en de HOV-busbaan wordt voorbereid. Voor deze HOV-busbaan is een uitdaging ontstaan op het gebied van stikstofcompensatie in de uitvoeringsfase. Dit is de verantwoordelijkheid van de provincie, maar uiteraard trekken we samen op om deze uitdaging op te lossen. Parallel zijn een aantal randvoorwaardelijke projecten opgepakt. Het betreft de aansluitingen van de N206 aan de Oost- en Westkant en de tijdelijke ontsluiting van Zijlhoek/De Woerd als gevolg van het wegnemen van de huidige aansluiting in het voorjaar van 2023. De verwachting is dat we hierover in het voorjaar van 2023 tot afspraken kunnen komen. Ook hier is stikstof een uitdaging.

Financieel

Uitgaven

Ten tijde van het opmaken van de Najaarsbestuursrapportage (okt 2022) is reeds geconstateerd dat de raming voor uitgaven werkzaamheden GOV niet meer in lijn lag met de werkelijkheid. In de eerste helft van 2022 heeft de focus gelegen op de realisatie van het bestemmingsplan, wat een grote uitdaging is geweest. Omdat toen duidelijk werd dat slechts een beperkt deel van het budget nodig was, is via de Najaarsbestuursrapportage een bedrag van € 1.870 K doorgeschoven naar 2023. In kwartaal 3 en 4 van 2022 zijn de geplande werkzaamheden inderdaad doorgeschoven, mede vanwege ingediende beroepen en de focus lag op het goed vastleggen van de onderlinge financiële afspraken. Dit proces heeft meer tijd gekost dan gepland.

Het resultaat nadat het effect van de najaarsnota is verwerkt, ziet er als volgt uit:

	Budget	Realisatie	Vershil
Algemeen projectmanagement	1.264	1.123	141
Mient Kooltuin	219	301	-82
Woningbouwlocatie Valkenhorst	727	766	-38
Valkenburgse Meer e.o.	266	305	-39
Totaal	2.476	2.494	-18

* bedragen * € 1.000

Inkomsten

In Q3 en Q4 zijn de kosten die verhaalbaar zijn op derden als gevolg daarvan beperkter. Er had daarom een neerwaartse bijstelling moeten plaatsvinden van de geraamde baten, dit was op het moment van de Najaarsbestuursrapportage nog niet voldoende inzichtelijk, waardoor nu sprake is van een negatief effect op het resultaat in 2022. Verwacht wordt dat dit gecompenseerd kan worden door een vergelijkbaar positief effect in 2023.

Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden verwachten we nu 900K van het Rijksvastgoedbedrijf en 100K van BPD. Ten opzichte van de begroting van de ontvangsten 2022 zijn de inkomsten nu 315K achtergebleven.

Risicobeheersing

Conform het Programmaplan GOV worden de risicoregisters voor GOV halfjaarlijks up-to-date gehouden en worden de resultaten daaruit gebruikt bij de opbouw van risicoparagraaf van de begroting en jaarstukken. Volstaan wordt in deze te verwijzen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Activiteiten 2022

Mient Kooltuin

- Maken stappenplan om te komen tot een gebiedskader, masterplan barakkenbos en omgevingsplan.
- Faciliteren van initiatieven passend bij de gebiedsvisie.
- Voorbereiden invoegen Valkenburgse Volkstuinenvereniging (ca 1ha).

Valkenburgse Meer e.o.

- Maken van een visie Valkenburgs Meer, De Woerd en Zijlhoeken Tjalmastrook.
- Maken van stappenplan om te komen tot een gebiedskader, ontwikkelscenario's, basis voor MER-beoordeling en later basis voor opstellen bestemmingsplan/Omgevingsplan;
- Procesbegeleiding windturbines wel/niet plaatsen bij Valkenburgse Meer.
- Procesbegeleiding lopende/nieuwe initiatieven van marktpartijen.

Woningbouwlocatie

- Vaststellen bestemmingsplan Valkenhorst
- Raad van State procedure bestemmingsplan
- Voorbereidingen voor het opstellen van een warmteplan
- Voorbereiding voor het opstellen van een bodemenergieplan
- Voorbereiding voor de uitvraag marktconsultatie ten behoeve van het warmtenet
- Toetsing en begeleiding van het schetsontwerp stedenbouwkundig raamwerk van BPD
- Onderzoek partiële herziening bestemmingsplan ten behoeve van motie sociale huurwoningen

Kaders Paragraaf 10 Gebiedsontwikkeling Valkenhorst

Kaderstellende nota's en verordeningen			
Taakveld	Nota of verordening	Datum	Zaaknr.
	Bestemmingsplan Woongebied Valkenhorst	30-06-2022	2857704
	Nota Kostenverhaal	17-12-2015	580543
	Financiële verordening	26-09-2019	1419475

3.3.11 Paragraaf Wet open overheid

Inleiding

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Wet Open overheid (Woo) wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Deze begroting en jaarlijkse verantwoording vloeien voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In de memorie van toelichting bij de Woo staat o.a. dat met dit artikel beoogd wordt een impuls te geven aan de actieve openbaarheid door voor te schrijven dat bestuursorganen in hun begroting en verantwoordingsverslag aan moeten geven hoe zij rekening houden met de bepalingen uit de Woo. Deze verplichting geldt reeds voor de jaarrekening 2022. Daarnaast dient de openbaarheidsparagraaf Woo in de begroting en jaarrekening te worden opgenomen via een afzonderlijke paragraaf, zoals de in artikelen 9 en 26 van het BBV genoemde paragrafen. Bij de eerstvolgende wijziging zal het BBV hierop worden aangepast.

Status invoering gemeente Katwijk

Doel van de Woo

Per 1 mei 2022 is de Woo in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Het doel van de Woo is een meer transparante overheid. De wet stelt het actief openbaar maken van informatie aan de burger centraal. De Woo bevat nieuwe verplichtingen die twee hoofdonderwerpen betreffen: het actief openbaar maken van documenten uit 11 informatiecategorieën¹ en in relatie daarmee het op orde brengen van de informatiehuishouding.

Wat is er in Katwijk al geregeld rond de Woo?

Bij de invoering van de Woo zijn een aantal randvoorwaarden geregeld. Binnen de organisatie is een Woo-contactpersoon aangesteld. Op de gemeentelijke website www.katwijk.nl is informatie te vinden hoe een Woo-verzoek kan worden ingediend. Een Woo-verzoek indienen is mogelijk via een digitaal formulier op de website. Voor ingekomen Woo-verzoeken is er een intern werkproces afgesproken tussen de betrokken organisatieonderdelen. Dit proces is goed geborgd waardoor de binnenkomende Woo-verzoeken binnen de gestelde termijn worden afgehandeld.

Ambitieniveau Woo

¹ De 11 informatiecategorieën zijn: 1. Wet- en regelgeving, 2. Organisatiegegevens, 3. Raadsstukken, 4. Bestuursstukken, 5. Stukken van adviescolleges, 6. Convenanten, 7. Jaarplannen en - verslagen, 8. Woo-verzoeken, 9. Onderzoeksrapporten, 10. Beschikkingen, 11. Schriftelijke oordelen in klachtprocedures.

Het is als organisatie nodig om de ambitie te bepalen op het gebied van openbaarheid. Een heldere ambitie geeft richting aan de implementatie en zorgt ervoor dat alle relevante (interne) stakeholders hetzelfde beeld hebben bij het implementatietraject. Om inzicht te krijgen in de uitgangspositie van de organisatie is het van belang te inventariseren waar de organisatie nu precies staat.

Vervolgens kan met behulp van deze inventarisatie als basis voor de organisatie het ambitieniveau met betrekking tot openbaarheid worden bepaald. Hierin worden een viertal niveaus onderscheiden:

1. Beneden-basis: de gemeente voldoet niet aan in de Woo gestelde eisen;
2. Basis: De gemeente voldoet aan het wettelijk minimum voor wat betreft het openbaar maken van overheidsstukken uit de informatiecategorieën, opgenomen in artikel 3.3 van de Woo, in de daartoe behorende fase;
3. Medium: De gemeente voldoet aan het wettelijk minimum (basisniveau). Daarnaast maakt de gemeente al een aantal extra stukken actief openbaar waarvoor openbaarmaking (nog) niet wettelijk is verplicht;
4. Plus: De gemeente voldoet aan het wettelijk minimum conform de Woo (basisniveau). Daarnaast maakt de gemeente ook alle stukken uit de nog niet in werking getreden fases al actief openbaar. En ook maakt de gemeente stukken openbaar waarvoor geen wettelijke verplichting tot openbaarmaking geldt. Er kan bijvoorbeeld onderliggende informatie openbaar gemaakt worden.

In april 2022 hebben het college van B&W en de gemeenteraad ingestemd met het ambitieniveau basis voor de Woo (zie BBV 2849102).

Cultuuromslag

Met de nieuwe actieve openbaarmakingsregeling in de Woo beoogt de wetgever een cultuurverandering te stimuleren in ambtelijke organisaties en bij bestuurders: het principe van de Wob: “openbaar, tenzij”, wordt in de Woo aangevuld met het principe: “actief openbaar, tenzij”.

Randvoorwaardelijk voor de gewenste cultuuromslag is dat de informatiehuishouding bij de overheid op orde is en dat de omgang met – en het bewaren van – informatie is gericht op actieve openbaar-making. Bij de Woo moet de medewerker daar al in de voorbereiding van het opstellen van documenten en besluitvorming over nadenken en naar handelen.

In 2022 is de interne organisatie geïnformeerd over de invoering van de Woo. In het tweede kwartaal van 2023 wordt er intern een Woo-communicatiecampagne opgestart om bij bestuur, management en de ambtelijke organisatie aandacht te vragen voor het goed vastleggen van de informatie die via de verschillende kanalen (post/e-mail/e-formulier/telefoon/chatberichten en sms) wordt ontvangen. Het actief transparant maken van informatie vraagt om een zorgvuldige manier van omgang met de informatie die wordt ontvangen en verzonden.

Het verder op orde brengen van de informatiehuishouding

Voor het actief publiceren van de 11 informatiecategorieën is het verder op orde brengen van de interne informatiehuishouding een belangrijke actie die tijd, kosten en inspanning vergt.

Als informatie niet (goed) wordt opgeslagen/bewaard en gearhiveerd, kan deze informatie niet openbaar worden gemaakt. Zolang dit niet overal op orde is, is een goede implementatie van de Woo in de organisatie niet mogelijk.

Binnen de organisatie is een Woo-projectgroep bezig met de voorbereiding om de informatiehuis-houding op orde te krijgen waarbij ook de cultuuromslag een belangrijk punt van aandacht is.

Deze projectgroep bestaat uit medewerkers van Juridische Zaken, Communicatie en Informatie & Automatisering (informatiebeheer/informatiespecialist/applicatiebeheerder zaaksysteem).

De projectgroep heeft 2x per maand overleg en bespreekt de actiepunten. Waar nodig worden adhoc medewerkers van andere disciplines betrokken. Er heeft een nulmeting plaatsgevonden waarbij alle ruim 500 zaaktypen¹ binnen het zaaksysteem zijn doorgenomen. Er is inzicht in welke zaaktypen onder één van

¹ Een zaaktype is het geheel van kenmerkende gegevens dat betrekking heeft op een werkproces, project of dienst. Een voorbeeld is een aanvraag voor een omgevingsvergunning. In het zaaktype is bepaald welk organisatieonderdeel verantwoordelijk is voor de afhandeling van het proces, wat de afhandelingsstermijn is, wat de bewaar- of vernietigingsstermijn is (archiefwetgeving), wie geautoriseerd is om de stukken in te zien, wat het eindresultaat is (verleend, ingetrokken of geweigerd), enz.

de 11 informatiecategorieën vallen, welke documenten van de verschillende zaaktypen op dit moment al gepubliceerd worden en welke niet en wie de eigenaar is van het betreffende zaaktype.

Onduidelijkheid publicatie van de informatiecategorieën na het stranden van PLOOI

Het gefaseerd publiceren van de 11 informatiecategorieën¹ zou plaatsvinden op het landelijke Platform Open Overheidsinformatie (PLOOI). In december 2022 is bekend geworden dat de Rijksoverheid dit project heeft gestaakt wegens ICT-problemen.

Na het stranden van PLOOI wordt op er dit moment onderzocht welke stappen de gemeentelijke organisatie kan zetten om te voldoen aan de actieve informatieplicht van de Woo. Er zijn diverse opties onderzocht zoals nieuwe landelijke ontwikkelingen (WooGLE, Open Webconcept) of een oplossing vanuit de gemeentelijke website (themawebsite 'Open Katwijk') of een oplossing die in ontwikkeling is bij de leverancier van het zaakstelsel. Eind maart is besloten om te kiezen voor de themawebsite 'Open Katwijk'. De verwachting is dat voor de zomervakantie 2023 deze themawebsite online beschikbaar is. Er wordt begonnen met het geanonimiseerd publiceren van de Woo-verzoeken. Daarnaast wordt aangesloten bij de Woo-ontwikkeling bij de leverancier van het zaakstelsel (op basis van het Common Ground principe).

Samenwerking met gemeente HLTsamen en gemeente Noordwijk

In het kader van de Woo is er ook samenwerking gezocht met de gemeente Noordwijk en HLTsamen. Maandelijks vindt er overleg plaats om ervaringen en kennis met elkaar te delen. Ook is de gemeente Katwijk aangesloten bij een VNG-platform over de Woo. Een landelijke benchmark voor de Woo is niet beschikbaar. De ontwikkelingen bij de verschillende gemeenten zijn heel divers. Uit het contact met de gemeente Noordwijk en HLTsamen blijkt dat deze gemeenten in dezelfde fase als Katwijk verkeren wat betreft het gefaseerd publiceren van de informatiecategorieën en het verder op orde brengen van de informatiehuishouding.

Financiën

Financiële middelen

Vanuit het Rijk zijn er structurele middelen aan de gemeente toegekend voor de uitvoering van de Woo. Deze middelen worden o.a. ingezet voor het verder op orde brengen van de informatiehuis-houding.

Bij de najaarsrapportage 2021 is structureel budget beschikbaar gesteld voor de Woo:
2022: € 144.000 / 2023: € 161.000 / 2024: € 179.000 / 2025: € 198.000 / 2026: € 198.000

Het verder op orde brengen van de informatiehuishouding wordt binnen de gemeentelijk organisatie opgepakt. Er wordt hiervoor geen gebruik gemaakt van externe inhuur. In 2022 zijn er alleen uitgaven geweest in ambtelijke uren.

Wat betreft de vervolgstappen van de Woo heeft de wetgever alleen aan het eerste deel van de wet invulling gegeven en dit is intern geregeld (zie kopje 'Wat is er in Katwijk al geregeld rond de Woo?'). Het tweede deel van de uitvoering van de wet is nog niet duidelijk. Het zoeken hoe we hier invulling aan gingen geven heeft tijd gekost en is onzeker nu het landelijke platform PLOOI is gestrand.

Vanuit de wetgever is er nog geen duidelijkheid gegeven over welke informatiecategorieën wanneer gepubliceerd moeten worden. Intern wordt dit niet afgewacht en is er een keuze gemaakt voor een themawebsite 'Open Katwijk' zodat de gemeente gereed is om de informatiecategorieën gefaseerd te kunnen publiceren vanaf dit jaar. Naast de aanschaf voor deze themawebsite zijn er in 2023 uitgaven geweest in ambtelijke uren voor wat betreft de Woo.

¹ Vier van de 11 informatiecategorieën publiceert de gemeente Katwijk al actief digitaal. Het gaat om de informatiecategorieën: Wet- en regelgeving, Organisatiegegevens, Raadsstukken en Bestuursstukken.

4

Jaarrekening

4. Jaarrekening

4.1 Balans

Activa		
(Bedragen x € 1.000)		
	2022	2021
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	683	704
Bijdrage in activa in eigendom van derden	683	704
Materiële vaste activa	228.031	223.974
Investerings met economisch nut	117.301	116.622
Investerings met economisch nut; voor heffingen	35.546	34.739
Investerings met maatschappelijk nut	75.184	72.613
Financiële vaste activa	25.455	25.592
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	5.239	5.239
Overige langlopende leningen u/g	20.216	20.353
Totaal vaste activa	254.169	250.270
Vlottende activa		
Voorraden	24.032	19.953
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		
- <i>Bouwgronden in exploitatie</i>	12.956	10.526
- <i>Grondbanken zonder transformatie</i>	8.744	7.095
Gereed product en handelsgoederen		
- <i>Voorraad ruilgronden</i>	2.332	2.332
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar	45.075	39.908
Vorderingen op openbare lichamen	12.726	13.452
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	20.400	12.200
Overige vorderingen	11.949	14.256
Liquide middelen	1.076	43
Kas	1	1
Banksaldi	1.075	42
Overlopende activa	9.708	8.124
Nog te ontvangen subsidies overheidslichamen	4.206	2.695
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	5.502	5.429
Totaal vlottende activa	79.891	68.028
Totaal activa	334.060	318.298

Passiva		
(Bedragen x € 1.000)		
	2022	2021
Vaste passiva		
Eigen vermogen	105.755	97.895
Algemene reserve	25.191	18.457
Bestemmingreserves	73.672	72.917
Gerealiseerd resultaat	6.892	6.521
Voorzieningen	11.581	13.118
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	3.730	4.907
Voorzieningen voor kosten die in volgend begrotingsjaar worden gemaakt	5.465	6.081
Voorzieningen voor van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	2.386	2.130
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	174.637	164.835
Onderhandse leningen van:		
<i>Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen</i>	6.800	7.200
<i>Binnenlandse banken en overige financiële instellingen</i>	122.809	133.300
<i>Binnenlandse bedrijven</i>	8.888	7.294
<i>Openbare lichamen</i>	36.100	17.000
Waarborgsommen	40	41
Totaal vaste passiva	291.973	275.848
Vlottende passiva		
Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd < 1 jaar	12.603	18.100
Overige kasgeldleningen	0	10.000
Overige schulden	12.603	8.100
Overlopende passiva	29.484	24.350
Nog te betalen bedragen	9.062	6.188
Vooruit ontvangen subsidies overheidslichamen	16.485	17.631
Overige vooruit ontvangen bedragen	3.937	531
Totaal vlottende passiva	42.087	42.450
Totaal passiva	334.060	318.298
Borg- en garantstellingen	171.229	152.583

4.2 Overzicht baten en lasten

Programma	Jaarrekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022
Bestuur en ondersteuning	28.611	30.317	33.900	31.245
Veiligheid	5.727	5.864	6.333	6.100
Verkeer, vervoer en waterstaat	16.624	16.397	17.443	17.381
Economie	2.943	3.967	3.881	3.208
Onderwijs	6.664	6.781	8.776	8.843
Sport, cultuur en groen	13.757	14.610	14.694	15.231
Sociaal domein	67.534	66.435	83.119	79.971
Volksgesondheid en milieu	17.907	17.540	16.671	16.746
VHV, RO en stedelijke vernieuwing	17.799	12.626	13.837	12.646
Totaal Lasten	177.565	174.538	198.654	191.371
Bestuur en ondersteuning	124.683	123.612	140.163	141.759
Veiligheid	574	434	455	493
Verkeer, vervoer en waterstaat	1.635	1.576	1.664	1.745
Economie	2.295	3.395	3.574	3.210
Onderwijs	1.719	1.438	3.322	4.219
Sport, cultuur en groen	2.415	2.903	2.654	2.841
Sociaal domein	17.167	13.797	20.015	21.291
Volksgesondheid en milieu	15.379	15.126	15.085	15.580
VHV, RO en stedelijke vernieuwing	15.273	11.058	10.905	8.093
Totaal Baten	181.139	173.338	197.837	199.231
Gerealiseerd saldo van Baten en lasten	3.574	-1.200	-816	7.860
Toevoegingen aan reserves	9.621	2.108	20.708	21.682
Totaal Lasten	9.621	2.108	20.708	21.682
Onttrekkingen aan reserves	12.569	3.307	21.524	20.714
Totaal Baten	12.569	3.307	21.524	20.714
Mutaties reserves	2.947	1.200	816	-968
Gerealiseerd resultaat	6.521	0	-	6.892

4.3 Toelichting op de jaarrekening

4.3.1 Inleiding

De jaarrekening van de gemeente Katwijk is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

4.3.2 Grondslagen voor de waardering

Algemene waarderingsgrondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Voor zover van toepassing wordt met oninbaarheid rekening gehouden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het wettelijke verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Op basis van de aanbevelingen van de commissie BBV geldt hetzelfde voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen met een jaarlijks constante ontwikkeling.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de investering in mindering gebracht. De afschrijving is gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Afschrijving vindt op lineaire wijze plaats vanaf 1 januari na het moment van ingebruikneming op basis van de verwachte gebruiksduur. 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. Indien het bestaan van een investering niet kan worden vastgesteld of de investering is vervangen door een andere investering, is de investering afgewaardeerd.

Materiële vaste activa met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven betreffen investeringen in riool, milieu en begraafplaatsen, waarvoor de rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten worden geheven.

Zoals het nieuwe BBV voorschrijft worden *materiële vaste activa met maatschappelijk nut* in de openbare ruimte geactiveerd. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

In de afschrijvingstabel behorende bij de financiële verordening 2019 is een overzicht opgenomen met alle afschrijftermijnen.

Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn in de balans opgenomen op basis van historische kostprijs, dan wel duurzaam lagere marktwaarde. De waardering van deelnemingen vindt plaats tegen de nominale waarde van het gestorte kapitaal.

Vlottende activa

Vorraden

In de waardering van de voorraden zijn de kosten van de grond- en hulpstoffen, evenals de direct en indirect toerekenbare loon- en overheadkosten begrepen. Dit betreffen kosten voor voorbereiding, uitvoering evenals algemene, toerekenbare kosten. Met de op balansdatum opgetreden waardeverminderingen wordt rekening gehouden bij de waardering van de voorraden. Tussentijds worden gerealiseerde opbrengsten in mindering gebracht op het onderhanden werk.

De kosten die worden gemaakt voor investeringen in maatschappelijk nut in de openbare ruimte die deel uitmaken van het onderhanden werk, worden op het grondcomplex verwerkt. Dit betreft voornamelijk kosten van grond- weg- en waterbouwkundige werken. De winstneming op het onderhanden werk geschiedt na afronding van het werk (completed contract methode). Onder voorwaarden mag winstneming naar rato van de voortgang van het project plaatsvinden (percentage of completion methode). Alleen als de realisatie van de winst zeker is gesteld en in combinatie met een raadsbesluit is tussentijdse winstneming toegestaan. Niet in exploitatie genomen gronden worden alleen geactiveerd als een reëel en stelling voornemen tot exploitatie bestaat.

In de balansrubricering is rekening gehouden met de notitie Grondexploitaties 2016 van de commissie BBV. Voor de geraamde nog te maken kosten en opbrengsten van de bouwgronden in exploitatie vanaf 2020 wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid en het MPG.

Vorderingen, overlopende activa en liquide middelen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Voor de algemene debiteuren is de voorziening voor oninbaarheid op basis van ouderdom als volgt berekend:

Ouderdom	% uitstaande vordering
Ouder dan 2 jaar	100%
Tot 2 jaar	5%

Voor de debiteuren sociale zaken wordt rekening gehouden met een voorziening dubieuze debiteuren van 75% van de openstaande vordering. De dubieuze debiteuren BSGR zijn bepaald op basis van een individuele beoordeling van de BSGR.

De **overlopende activa** en **liquide middelen** zijn eveneens op basis van de nominale waarden gewaardeerd.

Onder de overlopende activa worden opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het totale eigen vermogen is gelijk aan het eigen vermogen van voorgaand jaar vermeerderd of verminderd met het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten. Voor zover de gemeenteraad gedurende het jaar al besluiten over bestemmingsreserves heeft genomen, zijn de effecten van deze besluiten in de stand van die reserves per jaareinde verwerkt. Uit het resultaat voor reservemutaties en de effecten van genoemde raadsbesluiten inzake goedgekeurde reservemutaties volgt een resultaat voor bestemming, dat als een gescheiden post van het eigen vermogen is gepresenteerd.

De reserves van het eigen vermogen worden onderscheiden in een algemene reserve en bestemmingsreserves.

De bestemmingsreserves zijn door de gemeenteraad ingesteld voor specifieke doeleinden, zoals de financiering van activa, verwachte bijdrage in projecten of relevante risico's. Voor alle bestemmingsreserves geldt dat de gemeenteraad over de aard en omvang kan beslissen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen, verliezen en/of risico's die niet exact bekend zijn, maar redelijkerwijs geschat kunnen worden.

Daarnaast worden voorzieningen gevormd ter egalisatie van lasten en geleidelijk komen tot kostendekkende tarieven. Dit zijn vooral de voorzieningen voor groot onderhoud, welke zijn gebaseerd op beheerplannen. Op basis van de gemiddelde lasten volgens de beheerplannen wordt jaarlijks de dotatie aan de voorziening bepaald. De werkelijk kosten voor onderhoud worden aan de voorziening onttrokken. Jaarlijks wordt de hoogte van de voorziening getoetst op basis van de staat van het onderhoud en de status van uitvoering van de beheerplannen. Kosten van renovatie en restauratie worden geactiveerd en afgeschreven.

De toevoegingen aan en eventuele vrijval van voorzieningen komen ten laste of ten gunste van de programma's waarop zij betrekking hebben.

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn op basis van de nominale waarden gewaardeerd, verminderd met de tot en met de in het boekjaar gedane aflossingen. Het onderscheid tussen langlopende schulden en kortlopende schulden is gebaseerd op de rentetypische looptijd.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn op basis van de nominale waarden gewaardeerd.

Onder de overlopende passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Gewaarborgde geldleningen

Dit betreft voor derden gegarandeerde geldleningen. De gemeente staat er bij een geldgever borg voor dat een derde de aflossing en rente van een lening betaalt. Het gaat hierbij om leningen aangegaan door instellingen en/of verenigingen.

4.3.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten

De baten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Dividendopbrengsten

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Subsidies

Indien aan subsidies een specifieke besteding is gekoppeld, worden subsidieopbrengsten maximaal verantwoord ter grootte van de specifieke besteding. Een eventueel overschot wordt in overeenstemming met BBV opgenomen als doeluitkeringen onder de overlopende passiva.

Lasten

De lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben, met uitzondering van niet opgenomen overlopende posten als gevolg van het wettelijke verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen. Deze posten van jaarlijks vergelijkbaar volume worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals vakantiedagen.

Eigen bijdragen CAK

Onzekerheid die voortvloeit uit (mogelijk onjuiste en/of onvolledige) baten eigen bijdrage via het CAK

In deze jaarrekening zijn de werkelijke baten van eigen bijdragen door cliënten verantwoord met betrekking tot begeleiding, huishoudelijke hulp, hulp- en vervoersmiddelen en beschermd wonen (uit hoofde van Wmo). Deze eigen bijdragen worden door het CAK berekend, opgelegd en geïnd en vervolgens afgedragen aan de gemeente op basis van aangeleverde informatie over geleverde zorg door zorginstellingen. Er bestaat in deze jaarrekening 2022 een onzekerheid ten aanzien van de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de verantwoorde eigen bijdragen. Dat lichten we hieronder toe.

Zorginstellingen zijn contractueel verplicht om de zorgtrajecten aan te melden bij het CAK. Het CAK is vervolgens de uitvoeringsorganisatie die de eigen bijdrage berekent, oplegt en int bij de cliënten en daarna afdraagt aan de gemeente. Het CAK verstrekt vervolgens een totaaloverzicht van de eigen bijdragen die zijn berekend, opgelegd, geïnd en afgedragen. Probleempunt hierbij is dat de gemeente geen volledig inzicht heeft in de individueel door het CAK berekende eigen bijdrage van de cliënt en dat gemeenten de eigen bijdragen, met uitzondering van de personen die een financiële tegemoetkoming (PGB) hebben gekregen, niet direct kunnen berekenen en controleren. Om privacy-redenen staan de inkomensgegevens niet op de overzichten van het CAK, terwijl deze wel nodig zijn om definitief de juistheid en de volledigheid van de eigen bijdragen te kunnen bepalen.

In de afdrachten aan de gemeenten zit daarnaast altijd een vertragend effect. Hierdoor heeft de gemeente voor de jaarrekening 2022 een inschatting gemaakt van de nog te ontvangen eigen bijdragen Wmo en deze als nog te ontvangen post verantwoord. Het college is van mening dat genoemde onzekerheid geen 'materieel effect' zal hebben op het beeld van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en eigen vermogen.

4.3.4 Toelichting op de balans

Voor alle toelichtingen geldt dat de genoemde bedragen in duizenden euro's zijn opgenomen.

Immateriële vaste activa

	Boek- waarde 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Desinves- teringen 2022	Afschrij- vingen 2022	Bijdragen derden 2022	Boek- waarde 31-12-2022
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	704			21		683
Totaal	704	0	0	21	0	683

Het betreft een bijdrage voor de nieuwbouw combigebouw van VV Katwijk en de tafeltennisvereniging. Deze bijdrage wordt in 40 jaar afgeschreven.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

Materiële vaste activa met een economisch nut betreffen activa die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren. Het verloop van de boekwaarden van materiële vaste activa met een economisch nut is als volgt weer te geven:

	Boek- waarde 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Vermin- deringen 2022	Desinves- teringen 2022	Afschrij- vingen 2022	Bijdragen derden 2022	Boek- waarde 31-12- 2022
Gronden en terreinen	17.745	765		0	526	134	17.850
Woonruimten	220				44		176
Bedrijfsgebouwen	79.593	5.120		61	3.345	171	81.136
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.132	245			188	43	1.146
Vervoermiddelen	775	32			111		696
Machines, apparaten en installaties	9.339	732			1.310	45	8.716
Overige materiële vaste activa met economisch nut *1)	7.818	909			934	212	7.581
Totaal	116.622	7.803	0	61	6.458	605	117.301

*1) Op boekwaarde 31-1-2021 is correctie gemaakt voor investering Limes Bubble Barnier, Warmtenet IKC en Hoornes Kalkhoven voor in totaal € 70.000. Deze waarde is in mindering gebracht op de MVA maatschappelijk nut.

Per 31-12-2022 is van de gronden en terreinen voor € 100.268 in erfpacht uitgegeven.

De belangrijkste investeringen zijn als volgt te specificeren:

Gronden en terreinen

aanleg kunstgrasvelden

765

765

SPUK bijdrage aanleg kunstgrasvelden/natuurgras

134

Bedrijfsgebouwen

Project Windvang Krulder 2022	2.276
Uitbreiding brede school Duyfrak	52
Oranje Nassauschool	173
Nieuwbouw Emmaschool meerwerk	200
Duurzaamheidsmaatregelen sportzalen	41
Nieuwbouw gymzaal Windvang/Krulder	858
Renovatie kleedaccommodatie Dorpshuis Vb	225
Akoestische voorzieningen sporthal Cleijn Duin	206
Aanpassen entree sporthal Cleijn Duin	140
Nieuwbouw ruimte Cardea/ De Kok	720
Nieuwbouw wijkgebouw Molenwijk	30
Nieuwbouw MFA Hoornes/Rijnsoever	79
Extra ruimte gebouw Zwanenburg	92
Overige	28
	<u>5.120</u>
Desinvestering bedrijfsgebouwen:	
Verkoop gebouw De Schelp Zuurmondstraat	<u>61</u>
SPUK bijdrage sportcomplexen	<u>171</u>
<i>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</i>	
Kantplanken diverse sportvelden	156
Vervanging toplaag atletiekbaan	89
	<u>245</u>
SPUK bijdrage toplaag atletiekbaan	<u>43</u>
<i>Vervoermiddelen</i>	
Auto bode	32
	<u>32</u>
<i>Machines, apparaten en installaties</i>	
VRI Brouwerstraat	138
Warmtepomp gemeentehuis	253
Vervangen ICT omgeving	123
Vervanging mobiele telefoons 2022	101
Realisatie ICT uitwijk	47
Overige	70
	<u>732</u>
Subsidie Provincie Zuid Holland VRI Callaoweg	<u>45</u>
<i>Overige materiële vaste activa met economisch nut</i>	
Parkeerroute informatiesysteem	61
Vervanging orientatieborden strand	39
Limes Bubble Barrier	446
Warmtenet IKC+ Hoornes Kalkoven	193
Vervanging bureauopstelling/kasten	40
Vervanging bureauopstellingen	60
Overige	70
	<u>909</u>
<i>Bijdragen derden</i>	

Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven

Het betreft investeringen in onder andere rioleringsvoorzieningen die niet verhandelbaar zijn en waarvoor een heffing kan worden geheven.

Het verloop van de boekwaarde is als volgt weer te geven:

	Boek- waarde 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Afwaar- deringen 2022	Afschrij- vingen 2022	Bijdragen derden 2022	Boek- waarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	267					267
Bedrijfsgebouwen	83			4		79
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	30.650	2.734		1.288	350	31.746
Vervoermiddelen	621	63		107		577
Machines, apparaten en installaties	251	58		35		274
Overige materiële vaste activa met economisch nut	2.867	11		275		2.603
Totaal	34.739	2.866	0	1.709	350	35.546

De belangrijkste investeringen zijn als volgt te specificeren:

Grond, weg- en waterbouwkundige werken

Anders inzamelen minicontainers

1.192

Aanleg en vervanging riolering op basis van het GRP

1.542

2.734

Bijdragen derden

Bijdrage Dunavie riolering Saxenstraat

350

Vervoermiddelen

Inzamelwagens W 69 en laagbouw/ voertuig met haakarm

63

63

Machines, apparaten en installaties

Vervangen gemaal mech. Elektr.

25

Aanschaf EPS-pers/ betonputten

33

58

Overige materiële vaste activa met economisch nut met heffing

Ondergrondse milieuparkjes 2022

11

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

Met de BBV-wijziging van 5 maart 2020 zijn de verslaggevingsvoorschriften voor maatschappelijk nut investeringen gewijzigd. Vanaf het boekjaar 2022 worden deze investeringen op gelijke wijze behandeld en verantwoord als investeringen met economisch nut. De gemeente Katwijk activeerde alle investeringen van maatschappelijk nut al. De uitzonderingen waren investeringen waar een bestemmingsreserve voor gevormd is. Deze investeringen zijn of worden nu geactiveerd.

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut betreffen activa die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen met name investeringen in de openbare ruimte.

Het verloop van de boekwaarde is als volgt weer gegeven:

	Boek- waarde 31-12-2021	Investe- ringen 2022	Afwaar- deringen 2022	Afschrij- vingen 2022	Bijdragen derden 2022	Boek- waarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	131	35		2		164
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	68.129	4.941	105	2.559	492	69.914
Machines, apparaten en installaties	3.355	421		230		3.546
Overige mva *1)	998	627		65	0	1.560
Totaal	72.613	6.024	105	2.856	492	75.184

*1) Op boekwaarde 31-1-2021 is correctie gemaakt voor investering Limes Bubble Barnier, Warmtenet IKC en Hoornes Kalkhoven voor in totaal € 70.000. Deze waarde is toegevoegd aan MVA economisch nut.

De belangrijkste investeringen zijn als volgt te specificeren:

Gronden en terreinen

Aankoop grond Redschuur	35
-------------------------	----

Grond, weg- en waterbouwkundige werken

Rotonde Voorschoterweg	368
Herinrichting Voorstraat rehabilitatie	89
Herinrichting Voorstraat	107
Rehabilitatie Frederiksoord	449
Gebiedsgerichte aanpak Molenwijk	126
Rehabilitatie Biltlaan	62
Boardswalk Zanderij	151
IGA 't Jogt	83
Vervanging armaturen voor LED 2022	140
IGA Kalkoven	90
IGA Cleijn Duin	157
Uitvoering wegenbeleidsplan 2021	862
Uitvoering wegenbeleidsplan 2022	610
Uitvoering wegenbeleidsplan 2023	34
Herinrichting Hoftuinplein	126
Herinrichting openbare ruimte Hoornespassage	138
Fietsroute langs Botenpad	240
Damwanden/beschoeiingen	314
Aanleg passeervakken Mallegat	100
HOV	132
Uitvoering Groenbeleidsplan 2021	130
Uitvoering Groenbeleidsplan 2022	174
Uitvoering Groenbeleidsplan 2020	239
Overige	20
	4.941

Afwaardering:

Verkoop grond Fietsroute Botenpad	105
	105

Bijdragen derden

Gemeente Leiden: Ommelanden Julianabrug	296
Gemeente Noordwijk: subsidie fietspad Dorpsweide	160
Gemeente Leiden: Ommelanden Valkenburgsemeer	18
Provincie Zuid Holland: Rehabilitatie Biltlaan	18
	492

Machines, apparaten en installaties

vervanging lichtmasten en armaturen LED

Overige

379

42

421

Overige materiële vaste activa

Tijdelijke ontsluiting Zijlhoek de Woerd

Pollers Hoofdstraat Valkenburg

Toren Grote Kerk gevelwerk

419

62

146

627

Financiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde van de financiële vaste activa wordt als volgt weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Verminde- ringen	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen*	5.239	0		5.239
Overige langlopende leningen*	20.353		137	20.216
Totaal	25.592	0	137	25.455

* In 2021 is de obligatielening Alliander (€ 6.422) opgenomen onder Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen. Op basis van de BBV voorschriften behoort deze lening gepresenteerd te worden onder Overige langlopende leningen. Dit is op de boekwaarde 31-12-2021 gecorrigeerd.

Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen

Hieronder is de verkrijgingsprijs opgenomen van de deelnemingen waarin de gemeente Katwijk een financieel belang heeft.

	<i>aantal aandelen</i>	<i>boekwaarde</i>
Aandelen B.N.G.	144.066	358
Aandelen Alliander	1.464.193	4.605
Aandelen Dunea	200.327	0
Aandelen Sportbedrijf Katwijk	45.000	45
Zeehaven IJmuiden	12.000	136
De Roskam	kapitaal	30
Greenport	kapitaal	65
		5.239

Overige langlopende leningen

De overige langlopende leningen zijn als volgt opgebouwd:

	2022	2021
Leningen Valent-groep	494	576
Lening aan Stimuleringsfonds (SvN)	58	58
Monumentenlening SvN	300	300
Startersleningen	10.493	10.493
Duurzaamheidslening	1.500	1.500

Stimuleringslening duurzaamheid SvN	600	600
Lening SvN (De Bloem)	99	154
Blijverslening SvN	250	250
Obligatielening Alliander 2021	6.422	6422
	<u>20.216</u>	<u>20.353</u>

Vorraden

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
<i>art 38 b Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie</i>	21.700	17.621
<i>art 38 c Gereed product en handelsgoederen</i>	2.332	2.332
Totaal	24.032	19.953

Artikel 38 b Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Bouwgronden in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021	Mutaties	Boekwaarde 31-12-2022
<i>Bouwgronden in exploitatie</i>			
Rijnsoever Noord fase 3	-1.919	1.027	-892
De Horn	2.877	1.002	3.879
Klei Oost Zuid	4.886	-180	4.706
Hof de Korte Vaart	-160	99	-61
Kavel van Lierestraat	31	32	63
Kleipetten Zuid	2.315	450	2.765
<i>Grondbanken met transformatie</i>			
Klei Oost Zuid Zuid	2.496		2.496
Totaal bouwgronden in exploitatie	10.526	2.430	12.956
Onderhanden werk, grondbanken zonder transformatie	Boekwaarde 31-12-2021	Mutaties	Boekwaarde 31-12-2022
Trappenberg-Kloosterschuur	7.095	1.649	8.744
Totaal grondbanken zonder transformatie	7.095	1.649	8.744
Totaal onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	17.621	4.079	21.700

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 26,4 mln en de nog te realiseren opbrengsten bedragen € 41,1 mln. Deze bedragen zijn exclusief rente en inflatie. De mutaties in de bouwgrondexploitaties worden nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid en het MPG.

Artikel 38 c Gereed product en handelsgoederen

Gereed product en handelsgoederen	Boekwaarde 31-12-2021	Mutaties	Boekwaarde 31-12-2022
<i>Voorraad ruilgronden</i>			
Grond voormalig hotel Riche	1.125		1.125
Tjalma Torenvlietlaan 1	94		94
Torenvlietlaan 16	345		345
10 Meilaan zuidzijde	188		188
Grond Voorhousterweg 46	330		330
Middelmors/Kanaalpad - Ravensbergen	250		250
Totaal gereed product en handelsgoederen	2.332	0	2.332

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	12.726	13.452
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	20.400	12.200
Overige vorderingen	11.949	14.256
Totaal	45.075	39.908

Vorderingen op openbare lichamen

	2022	2021
Vorderingen op openbare lichamen	12.809	13.562
Voorziening dubieuze debiteuren BSGR	-83	-110
	<u>12.726</u>	<u>13.452</u>

Deze post bestaat hoofdzakelijk uit een vordering die voortvloeit uit het BTW compensatiefonds (BCF) van € 11,15 mln. De vordering op de BSGR (belastingen) wordt eveneens in deze post opgenomen.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

	2022	2021
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	<u>20.400</u>	<u>12.200</u>

Wet Schatkistbankieren houdt in dat overtollige middelen bij het Rijk moeten worden uitgezet. Het drempelbedrag voor 2022 ingevolge artikel 52c van het BBV bedraagt € 3,464 miljoen.

Overzicht van buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen per kwartaal.

(x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis	242	222	140	227

Overige vorderingen

Onder de overige vorderingen zijn de volgende posten opgenomen:

	2022	2021
Debiteuren	1.440	2.970
Voorziening oninbare debiteuren	-156	-236
Debiteuren Sociale Zaken	2.505	2.562
Voorziening oninbare debiteuren sociale zaken	-1.879	-1.921
Project Valkenburg	8.950	8.950
Plankosten RVB 2021	676	1.633
Plankosten RVB 2020	86	86
Plankosten BPD	75	75
Plankosten grondgebied Teylingen	548	548
Voorziening plankosten grondgebied Teylingen	-548	-548
Trappenberg-Kloosterschuur	24	
Zelfrealisatie Hoornes Noordoost	42	69
Zelfrealisatie Havenscharnier	86	58
Zelfrealisatie Uxem	34	
Zelfrealisatie Vulpen - de Horn	50	
Overige vorderingen	16	10
	<u>11.949</u>	<u>14.256</u>

Debiteuren

De debiteuren worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, waarbij rekening is gehouden met de mogelijke oninbaarheid op grond van de beoordeling van de individuele posten. De voorziening dubieuze debiteuren bedraagt € 0,110 mln voor gemeentelijke vorderingen exclusief BSGR en € 1,922 mln voor vorderingen van sociale zaken en is toereikend voor 2022.

De debiteuren betreffen reguliere debiteuren.

De debiteuren sociale zaken hebben betrekking op diverse bijstandsregelingen.

Valkenburg

Voor het project Valkenburg is een intentieovereenkomst gesloten met het Rijks Vastgoed Bedrijf (RVB) waarin afspraken zijn vastgelegd over de kostenverdeling in de voorbereidingsfase. De totale vordering bedraagt € 8,95 mln. Deze kosten worden na besluitvorming ingebracht in een grondexploitatie.

Nog te verrekenen kosten Project Locatie Valkenburg

Vanaf 2022 worden voorbereidingskosten gemaakt voor faciliterende grondexploitaties op Project Locatie Valkenburg. In de toekomst zullen deze kosten verhaald worden op de ontwikkelaars binnen het gebied Project Locatie Valkenburg.

Liquide middelen

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Subkassen	1	1
Banksaldi	1.075	42
Totaal	1.076	43

Subkassen

	2022	2021
Subkassen	1	1

Banksaldi

	2022	2021
Banksaldi	1.075	42

Overlopende activa

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Nog te ontvangen subsidies overheidslichamen	4.206	2.695
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	5.502	5.429
Totaal	9.708	8.124

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkering met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Nog te ontvangen subsidies overige Nederlandse overheidslichamen

	Saldo 31-12-2021	Toe- voegingen	Ont- trekkingen	Saldo 31-12-2022
Efro subsidie Unmanned Valley	114	74	68	120
Provincie Zuid-Holland en Holland Rijnland Valkenburgse meer	194	0	194	0
Bloemrijke kruidenbermen	46	0	46	0
Provincie Zuid Holland fietspad Biltlaan	67	0	67	0
Provincie Zuid Holland fietspad Westerbaan	338	0	338	0
Merovech park de Horn	483	0	282	201
Provincie Zuid-Holland voor HOV	1453	0	1453	0
Sisa A 16 Bekostiging opvang ontheemden	0	3744	0	3744
SISA B2 KOT 2022	0	141	0	141
Totaal	2695	3959	2448	4206

Overige nog te ontvangen en vooruitbetaald

Hieronder zijn de volgende posten opgenomen:	2022	2021
Vooruitbetaalde bedragen	1.319	1.314
Nog te ontvangen bedragen	4.183	4.115
	<u>5.502</u>	<u>5.429</u>

Eigen vermogen

Het verloop en de boekwaarde van het eigen vermogen is als volgt te specificeren:

	Algemene reserve	Bestemming resultaat	Bestemmings-reserves	Resultaat voor bestemming	Eigen vermogen totaal
Saldo per 31 december 2021	18.457	6.521	72.917		97.895
Bestemming resultaat jaarrekening 2021	5.673	-6.521	848		0
Toevoegingen	5.470		9.816		15.286
Onttrekkingen	-4.409		-9.909		-14.318
Nog te bestemmen resultaat jaarrekening 2022				6.892	6.892
Saldo per 31-12-2022	25.191	0	73.672	6.892	105.755

Detailoverzicht reserves

	Boek-waarde 31-12-2021	Bestemming resultaat	Toevoeging	Onttrekking door afschrijving	Ont-trekking	Boek-waarde 31-12-2022
Algemene reserve						
Algemene reserve	18.457	5.673	5.470		4.409	25.191
Resultaat voor bestemming	6.521	-6.521	6.892		0	6.892
Algemene reserve na Resultaatbestemming	24.978	-848	12.362	0	4.409	32.083
Bestemmingsreserves						
Grondexploitatie	5.303		530		1.300	4.533
Bovenwijkse voorzieningen	538		71			609
Project Westerbaan	884				50	834
Wonen Katwijk	1.367				30	1.337
Parkeren	558				19	539
Kunstvoorwerpen	228					228
Restauratie monumenten	375					375
Strategische Investeringsfondsen	30.002		1.850		2.127	29.725
Verkeersveiligheid	313				9	304
Afschrijvingen	13.447		2.273	447		15.273
Bommenregeling	3.641				20	3.621
Regionaal Investeringsfonds	5.293				1.764	3.529
Sociaal Domein	1.388	502	319		603	1.606
Aquamar	3.510				396	3.114
Nadeelcompensatie Kustwerk	616				616	0
Aardgasvrije wijken	4.247				336	3.911
Locatie Valkenburg	433				33	400
Coronamiddelen			2.774		1.039	1.735
Nog uit te voeren activiteiten	774	346	1.999		1.120	1.999
Subtotaal bestemmingsreserves	72.917	848	9.816	447	9.462	73.672
Totaal	97.895	0	22.178	447	13.871	105.755

Toelichting reserves

RESERVES

De raad heeft op 5 april 2018 de nota reserves en voorziening 2018 vastgesteld.
In de toelichting worden de onttrekkingen en stortingen groter dan €0,1 mln toegelicht.
De bedragen in de toelichtende staatjes zijn maal € 1.000.

Algemene reserve

Deze reserve is voor het opvangen van risico's en heeft een bufferfunctie. De algemene reserve behoort tot de weerstandscapaciteit van de gemeente. De hoogte past binnen de bandbreedte zoals deze is aangegeven in de nota reserves en voorzieningen (minimaal 5 % van de begrote lasten exclusief grondexploitatie)

De storting in de algemene reserve betreft:

- Resultaatbestemming 2021	5.673
- Afromen reserve grondexploitatie	1.300
- Resultaat najaarsberap 2022/begrotingssaldo	4.170
	5.470

De onttrekkingen zijn:

-Winterplan energiebijdrage	1.047
-Rijnlandroute onderzoek beamix	198
-Rijnlandroute N206	48
- Maatregelen corona in openbare ruimte	16
-Coronamiddelen	2.216
-Tijdelijke ontsluiting Zijlhoek-de Woerd	774
-Plankosten GOM	74
-Verkoop snippergroen	36
	4.409

Grondexploitatie

Deze reserve is beschikbaar als risicobuffer voor alle lopende grondexploitaties.

De stortingen in de reserve grondexploitatie betreffen:

- Winstneming uit diverse complexen	530
-------------------------------------	-----

De onttrekking uit de reserve grondexploitatie betreft:

- Afromen reserve grondexploitatie	1.300
------------------------------------	-------

Bovenwijkse voorzieningen

De reserve is bestemd voor de financiering van nieuwe infrastructurele werken of reconstructies die geen directe relatie hebben met een grondexploitatie, maar wel het gevolg zijn van de stedelijke uitbreiding.

Winstneming De Horn en Rijnsoever Noord	71
---	----

Project Westerbaan

De reserve is bedoeld voor de financiering van de derde ontsluitingsweg in Katwijk.

De onttrekking aan deze reserve betreft:

- Plankosten Westerbaan	50
-------------------------	----

Wonen in Katwijk

De reserve wordt aangewend voor activiteiten waarmee de kwaliteit van het wonen in Katwijk in de breedste zin van het woord kan worden gewaarborgd.

De onttrekking aan de reserve wonen in Katwijk betreft:

- Woonvisie en opstellen gebruiksregels	30
---	----

Parkeren

De reserve heeft als doel kwaliteitsverbetering in de gemeente, realisatie van parkeerplaatsen en regulatie van parkeren in de centra.

De onttrekking aan de reserve parkeren betreft:

- Onderzoek fietsparkeren 19

Kunstvoorwerpen

Het doel van de reserve is het uitbreiden van kunstuitingen in de openbare ruimte en in gebouwen.

Restauratie monumenten

De reserve wordt ingezet voor de restauratie van gemeentelijke en rijksmonumenten.

Strategische investeringen

De reserve is bedoeld voor de bekostiging van de in de toekomst te betalen bijdragen aan belangrijke strategische investeringen, zoals de in het uitvoeringsplan van de Brede Structuur Visie opgenomen projecten en activiteiten.

De onttrekkingen uit deze reserve betreffen:

- Meekoppelkansen busbaan Duinvallei 1.500
 - Gebiedsontwikkeling Rijnsburg Noord 75
 - Ontwikkeling unmanned Valley 156
 - OV verbinding UMV 34
 - HOV baan fase 2 161
 - Verbreding Vinkenweg 1
 - Intensivering bedrijventerreinen strategie 101
 - Intensivering Cultuurbedrijf 98
-

Stortingen:

- Zelfrealisatie 422
 - Opheffen reserve nadeelcompensatie Kustwerk 616
 - Ruimtelijke initiatieven 11
 - Verkoop Opstal en gronden 801
-

Verkeersveiligheidsvoorzieningen

Deze reserve is ingesteld ter dekking van investeringen op het gebied van verkeersveiligheid.

Onttrekkingen

- Verbetering en uitbreiding fietsroutes 9

Afschrijvingen

De reserve dient ter dekking van afschrijvingslasten van grote investeringen met jaarlijkse afschrijvingslasten hoger dan € 10.000 op basis van raadsvoorstel als zodanig is besloten.

Onttrekkingen:

- MFC Rijnsburg 101
- Gebouw De Coligny 83
- Dorpshuis Valkenburg 82
- Sportpark Middelmors 34
- Katwijkse Branding Surfclub 6
- KRB reddingsposten 21
- Verkeersplateau Katwijkerbroek 1
- Herinrichting terrein Savoy 5
- J. Cruijff Court 3
- Herinrichting openbare ruimte Zeeweg 6

- Verlenging Westerbaan	25
- Fietsstraat Nieuwe Duinweg	8
- Valkenburgsemeer	11
- Reconstructie Ambachtsweg	1
- Digitalisering parkeersysteem	40
- Fietsverbinding Westerbaan-Laan van Nw Zuid	6
- Fietspad Biltlaan	11
- Recreatievoorzieningen PH kanaal	3
	447

Storting:

- Meekoppelkansen busbaan Duinvallei	1.500
- Tijdelijke ontsluiting Zijlhoek-De Woerd	774
	2.273

Bommenregeling

Deze reserve is gevormd om de uitgaven en inkomsten te egaliseren die in het kader van de verwijdering van explosieven worden gedaan en ontvangen.

Onttrekking: uitgaven 2021 20

Regionaal Investeringsfonds

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van de bijdragen aan het regionaal investeringsfonds van Holland Rijnland.

Onttrekking:

Jaarlijks vindt een bijdrage plaats aan Holland Rijnland voor onder andere de realisatie van de Rijnlandroute. 1.764

Reserve sociaal domein

Transformatie in het sociaal domein stimuleren en bijdragen aan beleidsdoelen van het sociaal domein.

De onttrekkingen uit deze reserve betreffen:

- Inhuurbudget belbus naar regiotaxi	29
- Innovatie dagbesteding	41
- IHP voortgezet onderwijs	44
- Terugbetaling MFC de Horn	123
- Verzelfstandiging Muziekschool	150
- Toegang	50
- Overheveling RDOG naar programma 7	119
- Onderwijshuisvesting Oekraïne	18
- Tijdelijke onderwijs huisvesting Otto Baron	9
- Subsidie SCUM	7
- Makelaar VIP	13
	603

Stortingen:

- Resultaatbestemming 2021	502
- Overheveling RDOG naar programma 7	119
- Meerjarenbegroting storting	200
	319

Aquamar

De reserve is ingesteld ter dekking van de toekomstige exploitatietekorten en éénmalige kosten als gevolg van de nieuwbouw van het zwembad.

Onttrekkingen:

- Nakomende kosten Aquamar	209
- Aanpassing ingebruikname	188
	396

Nadeelcompensatie Kustwerk

De reserve is ingesteld voor de betaling van nadeelcompensatie en planschade voortvloeiende uit het project Kustwerk Katwijk en de samenhangende advies- en procedurekosten.

In de jaarrekening wordt voorgesteld om de reserve per 2022 op te heffen en te storten in de BSI.

Onttrekking

- Opheffen reserve nadeelcompensatie Kustwerk	616
---	-----

Aardgasvrije wijken

De reserve is ingesteld voor het aardgasvrij maken van diverse wijken in Katwijk

Onttrekking:

Opname aardgasvrije wijken	336
----------------------------	-----

Locatie Valkenburg

De reserve is gevormd uit de vrijval van de voorziening project locatie Valkenburg, na het afsluiten van een samenwerkingsovereenkomst.

Onttrekking:

Projectkosten gebiedsontwikkeling Valkenhorst	33
---	----

Reserve Coronamiddelen

De reserve is gevormd ter dekking van de kosten als gevolg van corona

Stortingen:

- Storting 2022	2.373
- Coronamiddelen verkiezingen	99
- Lokaal cultureel aanbod 2022	100
- Vrijval septembercirculaire 2021	202
	2.774

Onttrekkingen:

- Huurcompensatie sportverenigingen	40
- Coronamiddelen	998
	1.039

Nog uit te voeren activiteiten

De reserve is ingesteld om incidentele budgetten vanuit het begrotingsjaar over te hevelen naar het volgende begrotingsjaar.

- Onttrekkingen uit 2021	1.120
--------------------------	-------

Stortingen:

- Stortingen uit 2022	1.999
- Storting Najaarsberap en jaarrekening	346

Voorzieningen

Het verloop en de boekwaarde van de voorzieningen is als volgt te specificeren:

	Voor verplichtingen en verliezen (art. 44 1a)	Gelijk- matige verdeling lasten (art. 44 1c)	Middelen derden (art. 44 2)	Voor- zieningen totaal
Saldo per 31 december 2021	4.907	6.081	2.130	13.118
Toevoegingen	228	2.849	779	3856
Aanwending	-598	-3.463	-523	-4584
Vrijval	-807	-2	0	-809
Saldo per 31-12-2022	3.730	5.465	2.386	11.581

Voorzieningen

	Boek- waarde 31-12-2021	Dotatie	Vrijval/ overboe- king	Ont- trekking	Boek- waarde 31-12-2022
Artikel 44 1a BBV					
Pensioenen (ex) wethouders	4.907	40	807	598	3.542
Verlofsparen	0	188			188
Voorzieningen art. 44 lid 1a	4.907	228	807	598	3.730
Artikel 44 1c BBV					
Onderhoud gem gebouwen	2.257	1.280		1.353	2.184
Onderhoud bruggen	225	233		202	256
Onderhoud wegen	2.870	1.310		1.776	2.404
t Duyfrak	719	26		124	621
Oeverpolder	10		2	8	0
Voorzieningen art. 44 lid 1c	6.081	2.849	2	3.463	5.465
Artikel 44 2 BBV					
Bovenwijkse voorzieningen derden	509	46			555
Afvalstoffenheffing	650	733			1.383
Rioolrechten	971			523	448
Voorzieningen art. 44 lid 2	2.130	779	0	523	2.386
	13.118	3.856	809	4.584	11.581

TOELICHTING VOORZIENINGEN

Algemeen

De raad heeft op 5 april 2018 de nota reserves en voorziening 2018 vastgesteld.
De voorzieningen zijn gerangschikt in volgorde van het BBV.

Voorzieningen artikel 44 1a

Dit betreft voorzieningen die gevormd zijn wegens verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten.

Pensioenen (ex) wethouders

De voorziening is voor het afdekken van toekomstige pensioenverplichtingen. Visma Idella berekend jaarlijks het doelvermogen dat aan pensioenen aanwezig moet zijn conform de verplichtingen die de gemeente heeft voor de uitbetaling van de (toekomstige) pensioenen. In 2022 is per saldo een bedrag van € 40.000 gestort en is € 598.000 onttrokken wegens reguliere pensioenbetalingen. De jaarlijkse berekening van Visma Idella veroorzaakt een vrijval in de voorziening van € 807.000 door aanpassing van de rekenrente.

Verlofsparen

De voorziening is ingesteld conform het advies van de Commissie BBV. Medewerkers van den gemeente kunnen met ingang van 1-1-2022 verlofsparen. Deze voorziening bestaat uit spaarverlof en een deel van het bovenwettelijk verlof. In 2022 is een bedrag van € 188.000 gestort.

Voorzieningen artikel 44 1c

Dit betreft voorzieningen voor kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het (voorgaand) begrotingsjaar.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

De voorziening heeft tot doel de kosten die voortvloeien uit het onderhoudsplan te financieren, waarbij de lasten voor de exploitatie geëgaliseerd worden. De voorziening is gebaseerd op het onderhoudsbeheerplan. Zie ook de paragraaf onderhoud kapitaal-goederen (paragraaf 3.4.4).

t Duyfrak

Deze voorziening heeft tot doel om kosten van het woonrijpmaken af te wikkelen.

Oeverpolder

Deze voorziening heeft tot doel om kosten van het woonrijpmaken af te wikkelen.
De boom moet nog worden verplaatst.

Onderhoud wegen

De voorziening heeft tot doel de kosten die voortvloeien uit het onderhoudsplan te financieren, waarbij de lasten voor de exploitatie geëgaliseerd worden. De voorziening is gebaseerd op het onderhoudsbeheerplan. Zie ook de paragraaf onderhoud kapitaal-goederen (paragraaf 3.4.4).

Onderhoud bruggen

De voorziening heeft tot doel de kosten die voortvloeien uit het onderhoudsplan te financieren, waarbij de lasten voor de exploitatie geëgaliseerd worden. De voorziening is gebaseerd op het onderhoudsbeheerplan. Zie ook de paragraaf onderhoud kapitaal-goederen (paragraaf 3.4.4).

Voorzieningen artikel 44 2

Dit betreft voorzieningen voor derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden (bijvoorbeeld voor tariefegalisatie inzake heffingen van tarieven van derden met restitutieplicht).

Bovenwijkse voorziening bijdrage derden

Het doel is om vanuit deze voorziening bovenwijkse lasten te financieren die een nauw verband hebben met de grondexploitaties. De voeding is gebaseerd op het aantal verkochte woningen, waarbij een bijdrage wordt ontvangen van de kopers van deze woningen.

Bijdragen zijn ontvangen vanuit diverse lopende projecten.

Toevoeging diverse projecten

Afvalstoffenheffing

De voorziening heeft tot doel om geleidelijk tot kostendeckende tarieven van de afvalstoffenheffing te komen en ongewenste schommelingen op te vangen.

In 2022 is het saldo van het product afval van € 733.260 gestort.

Rioolrechten

Deze voorziening heeft tot doel om geleidelijk tot kostendeckende tarieven van de riolheffing te komen en ongewenste schommelingen op te vangen.

In 2022 is het saldo van het product riolering van € 523.566 onttrokken.

Vaste schulden

Het verloop en de boekwaarde van de vaste schulden is als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31-12-2021	Opnamen 2022	Aflossingen 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhandse leningen van:				
Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	7.200		400	6.800
Binnenlandse banken	133.300		10.491	122.809
Binnenlandse bedrijven	7.294	1.649	55	8.888
Openbare lichamen	17.000	20.000	900	36.100
Waarborgsommen	41		1	40
Totaal	164.835	21.649	11.847	174.637

Het totaal aan rente over de vaste schulden over 2022 bedraagt € 2,910 mln

In 2022 is een geldlening aangetrokken van € 20 miljoen.

Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen

De lening is verstrekt door een binnenlandse bank.

De leningen van binnenlandse bedrijven betreffen:

1. Voor het project Trappenberg-Kloosterschuur is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de Greenport Ontwikkelings Maatschappij (GOM). Op basis van deze overeenkomst heeft de GOM de voor de aankopen verschuldigde koopsommen als vooruitbetaling aan de gemeente voldaan. Deze vooruitbetalingen zijn hier opgenomen voor € 8,744 mln.

2. De Raad Bouw heeft € 98.971 gestort bij de gemeente ter financiering van startersleningen bij SvN.

3. In 2014 zijn met het sportbedrijf afspraken gemaakt over de financiering van de aandelen (€ 44.924).

Waarborgsommen

Deze balanspost bestaat uit waarborgsommen in verband met verhuringen.

	2022	2021
Waarborgsommen	39	40
Waarborgsommen planschade	1	1
Waarborgsommen	<u>40</u>	<u>41</u>

Flottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	12.603	18.100
Overlopende passiva	29.484	24.350
Totaal	42.087	42.450

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden zijn als volgt te specificeren:

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Overige kasgeldleningen	0	10.000
Overige schulden	12.603	8.100
Totaal	12.603	18.100

Overige kasgeldleningen

Ultimo 2022 zijn geen kasgeldleningen opgenomen.

	2022	2021
Kasgeld (Aegon) 2021	<u>0</u>	<u>10.000</u>

Overige schulden

	2022	2021
Crediteuren	3.952	4.858
Crediteuren overheid	8.453	3.072
Crediteuren sociale zaken	198	170
	<u>12.603</u>	<u>8.100</u>

Crediteuren

Onder de crediteuren zijn de schulden uit hoofde van ontvangen inkoopfacturen van leveranciers en inkoopfacturen voor uitbesteed werk voor investerings- en aannemingsprojecten en onderhoud, alsmede voor openstaande inkoopfacturen voor diverse exploitatielasten opgenomen.

Crediteuren overheid

De afdracht loonheffing is geboekt onder de crediteuren. De hoogte van de afdracht bedraagt € 2,27 mln.

Overlopende passiva

Omschrijving	Stand 31-12-2022	Stand 31-12-2021
Nog te betalen bedragen	9.062	6.188
Vooruitontvangen subsidies overheidslichamen	16.485	17.631
Overige vooruit ontvangen bedragen	3.937	531
Totaal	29.484	24.350

Nog te betalen bedragen

De nog te betalen bedragen betreffen de over 2022 nog verschuldigde exploitatielasten waarvoor de facturen na 31 december 2022 worden ontvangen en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
Verplichtingen	2.294	1.431
Transitorische rente	1.584	1.498
Nog te betalen bedragen	4.545	3.258
Nog te betalen SPUK sport	639	
Verrekeningen met derden		1
	<u>9.062</u>	<u>6.188</u>

Vooruit ontvangen subsidies overheidslichamen

Hieronder zijn opgenomen de vooruit ontvangen subsidies waarvoor een terugbetalingsverplichting geldt.

	Boek- waarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Boek- waarde 31-12-22
Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid	1.807	1.870	2.020	1.657
COA Ohba regeling	1.478		160	1.318
Geluidsmaatregelen SISA	450	37	3	484
Provincie Zuid-Holland Valkenburgse Meer	442			442
Overige geluidssubsidies	414		2	412
SPUK Sport	975	953	1.856	72
Onderwijsachterstandenbeleid	1.123	469	347	1.245
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	9			9
Tijd. Overbrugging Zelfst. Ondernemers	920		920	0
Woningimpuls GOV	6.937			6.937
SPUK COVID 19 onderwijs vertraging	1.125		108	1.017
SPUK ijsbanen en zwembaden	966	105	498	573
SPUK Sportakkoord	160	120	207	73
SPUK aanpak energiearmoede		658	99	559
SPUK impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027		373		373
Openbare verlichting N449 Noordwijkerweg		78		78
Investeringsfonds Beschermd wonen	825	196		1.021
SPUK tijdelijke onderhuisvesting ontheemden		84		84
SPUK stim. Verkeersveiligheidsmaatregelen		131		131
Totaal	17.631	5.074	6.220	16.485

Overige vooruit ontvangen bedragen

	2022	2021
Vooruit ontvangen bedragen	3.937	531
	<u>3.937</u>	<u>531</u>

4.3.5 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Hierna worden de belangrijkste overeenkomsten met financiële verplichtingen uiteengezet voor zover deze niet nader zijn opgenomen in de toelichting bij de balans.

Borgstellingen

In totaal heeft de gemeente Katwijk voor € 171,2 miljoen borgstellingen voor leningen van derden afgegeven. Het gaat hier onder meer om waarborgen in de sfeer van de volkshuisvesting (achtervang), het verenigingsleven en stichtingen die het algemeen belang behartigen.

Tevens heeft de gemeente hypotheekleningen gewaarborgd via het Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel; voor leningen boven de NHG norm staat de gemeente borg.

Geldnemer (bedragen * € 1.000)	Oorspronke- lijk bedrag	Rente %	Boekwaarde 31/12/2022	Boekwaarde 31/12/2021
a. woningcorporaties	155.426	2,2%/6,37%	129.851	109.184
b. verenigingen	325	3,15%/3,25%	78	103
c. stichtingen	3.448	1,95%/5,14%	1.771	1.905
d. hypotheekfonds	848	3,8%/5,9%	433	583
e. woonzorginstelling	42.254	1,6%/3,48%	32.096	33.808
f. grondontwikkeling	7.000	0,7%/1,56%	7.000	7.000
Totaal	209.301		171.229	152.583

toelichting

Gemeente Katwijk heeft een risico van 20% voor de leningen van € 35 mln onder f. grondontwikkeling. Onder de borgstellingen stichtingen is een lening begrepen van € 770.000 waar de gemeente Katwijk een risico heeft van 50%.

Garanties

Algemeen

Ultimo 2022 staat de gemeente garant voor een leningenportefeuille van ruim € 41,4 mln. (excl. de leningen aan de woningbouwcorporaties). Om het risico te beheersen om als borg op deze bestaande en nieuwe garantstellingen te worden aangesproken is het van belang nieuwe aanvragen grondig te beoordelen/toetsen en voor de reeds gegarandeerde leningen een adequaat monitoringstelsel te hebben waarin het risico bepalend is voor de zwaarte van het toezicht en de verlangde gemeentelijke bevoegdheden. Dit monitoringstelsel is eind 2021 ingericht en uitgewerkt en uiteindelijk is het Kader garanties gemeente Katwijk vastgesteld in de raad van 2 december 2021 onder kenmerk Z38012D2731822.

In de jaarrekening 2022 is nog gebruik gemaakt van een (light)versie voor deze rapportage.

Stand van zaken

Op hoofdlijnen is de situatie rondom de gemeentelijke garanties als volgt:

- Er zijn in 2022 alleen nieuwe aanvragen voor de woonstichting Dunavie verstrekt.
- Er zijn momenteel op de lopende garanties geen betalingsachterstanden.
- Voor veel organisaties onder het toezicht van de gemeente is het nog vooralsnog wachten op de jaarrekening 22. Deze zijn opgevraagd. Bestaande stukken die zijn ontvangen zijn/worden beoordeeld.

- Er worden gesprekken ingepland met een aantal bestaande garantienemers ter bespreking van de ontvangen jaarstukken.

Enkele bijzondere garanties uitgelicht:

a. woningcorporaties: Dunavie

Laatste documentatie: Lening overzicht 2022 ontvangen van de WSW, wachten op de jaarrekening 2022.

Lening bestand kent meer dan 28 achterliggende leningen voor Katwijk.

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: (tertiaire) achtervang-constructie. Totale borgstelling 10% van het onderpand. Het betreft een collegiale borgstelling.

b. verenigingen:

Gemeenschappelijke Openbare Bibliotheek

Laatste documentatie: begroting 2023, wachten op jaarrekening 2022.

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: De gemeente verstrekt subsidie van 1,5mln op 1,9mln begroting.

Het onderpand Fresiastraat is verkocht en de gemeente staat wel nog borg voor deze lening.

Stichting Sportfaciliteiten De Krom

Laatste documentatie: In afwachting van jaarrekening 2022.

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: Sportfaciliteiten zijn gebouwd met garantie van de gemeente. Gesprekken worden ingepland na ontvangst jaarwerk.

Stichting tennispark de Krom K.L.T.V

Laatste documentatie: Jaarrekening 2022.

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: Sportfaciliteiten zijn gebouwd met garantie van de gemeente. Gesprekken worden ingepland na afronding jaarwerk.

d. Hypotheekfonds voor Overheidspersoneel

Laatste documentatie: Beschikbare eindstanden ontvangen van Nationale Nederlanden 2022

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: Dit betreft een oude regeling voor ambtenaren, waarbij de regeling is gestopt in 2016.

Het betreft enkele leningen met oud-medewerkers die hypotheek hebben waar gemeente garant voor staat.

e. DSV

Laatste documentatie: Begroting 2023 en jaarrekening 2022.

Stand van zaken: Verplichting voldaan.

Achtergrond: Begroting en jaarrekening zijn beoordeeld door een externe partij. Stukken besproken in ambtelijk overleg van maart 2023 en geagendeerd voor ambtelijk overleg eind mei 23. DSV heeft een Business case in voorbereiding voor de ontwikkeling van Salem.

f. Greenport Ontwikkel Maatschappij

Laatste documentatie: Jaarplan Trappenberg- Kloosterschuur 2023, wachten op jaarrekening 2022.

Stand van zaken: Posities opgenomen in de jaarrekening

Achtergrond: Katwijk heeft hier een grondpositie en een lening-positie waarbij de gronden zijn gekocht voor glastuinbouw. De borgstelling betreft een basisbedrag van € 7 mln.

Er vinden onderhandelingen plaats tussen gemeente en GOM om de gronden over te dragen aan de gemeente, omdat de realisatie van glastuinbouw niet rendabel is

Overige niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan onderstaande, niet in de balans opgenomen, belangrijke financiële verplichtingen.

In 2022 zijn alle vakantieverplichtingen uitbetaald.

Bedragen * € 1.000	2022	2021
Huurovereenkomsten	200	
Openstaande verlofuren personeel	1.165	1.584

In aanvulling op bovenstaand overzicht:

De Commissie BBV doet in haar Kadernota 2018 (paragraaf 4.1.1) de aanbeveling om meerjarige inkoopcontracten, die zouden moeten voldoen aan Europese aanbestedingsregels maar dat niet doen, in de toelichting op de jaarrekening op te nemen bij de 'niet uit de balans blijvende verplichtingen' voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten.

De achtergrond van deze aanbeveling moet worden gezocht in eventuele fouten die worden gemaakt bij het aanbesteden. Als een contract Europees aanbesteed had moeten worden, maar dit niet als zodanig is gedaan, zijn de bestedingen als fout aan te merken gedurende de gehele looptijd van het contract. Een dergelijke fout wordt ook wel financieel onrechtmatig genoemd, omdat niet wordt voldaan aan Europese wet- en regelgeving. De looptijd van een dergelijk contract is vaak afgesloten voor meerdere jaren met als effect dat elk jaar de werkelijke besteding fout is en elk jaar in de oordeelsvorming van de accountant meegenomen moet worden.

Het advies van de Commissie BBV zorgt ervoor dat bij het opnemen van de contractwaarde (het deel na balansdatum) onder de 'niet uit de balans blijvende verplichtingen' eenmalig voor het volledige bedrag van het contract als fout in de oordeelsvorming wordt betrokken. Dit kan alleen indien de bestedingen in de jaren erna (contractueel) verplicht zijn en dit vermeld is bij de niet uit de balans blijvende verplichtingen. Hetzij vanwege de materiële omvang van de verplichting hetzij vrijwillig wanneer de omvang van de niet uit de balans blijvende verplichting niet materieel is.

Om te voldoen aan het advies van de Commissie BBV voert Katwijk jaarlijks een spendanalyse uit op de bestedingen aan leveranciers. Deze spendanalyse is puur gebaseerd op de bestedingen aan leveranciers over het huidige boekjaar en waarbij wordt vastgesteld in hoeverre wel of niet terecht een Europese aanbesteding heeft plaatsgevonden. Er zijn geen gevallen van diensten, leveringen en/of werken Europees aanbesteed die in deze jaarrekening vermeld hoeven te worden.

4.3.6 Toelichting overzicht van baten en lasten

Algemeen

De toelichting van het verschil tussen de gerealiseerde lasten en baten ten opzichte van de Begroting 2022 na wijzigingen is opgenomen in hoofdstuk 3.2 Beleidsverantwoording per programma onder het kopje 'Wat heeft het gekost?'. Afwijkingen van € 50.000 en hoger zijn daarin toegelicht.

Overhead

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) gewijzigd. Een belangrijke wijziging heeft betrekking op de overhead. Overhead, ofwel indirecte kosten, is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De overhead wordt met ingang van 2017 centraal begroot op het taakveld 0.4 Overhead. Het taakveld 0.4 Overhead is opgenomen in het programma Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien (ADO). In het BBV is voorgeschreven dat in de begroting en jaarrekening een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead.

Kostensoort	Jrk 2021	begroot 2022	werkelijk 2022	Verschil 2022
personeel	11.441	13.653	13.530	124
inhuur	1.729	712	1.367	-654
personeel gerelateerd	1.247	1.444	1.528	-84
Onderhoud en gebouw gerelateerde kosten	1.241	830	854	-25
Rente en afschrijving	1.267	1.424	1.424	-0
Onderhoud software hardware	1.626	1.657	1.671	-14
Overig	709	870	1.735	-865
Totaal lasten	19.260	20.590	22.108	-1.518
Baten	-206	-213	-278	65
Totaal overhead	19.054	20.377	21.830	-1.453

De financiële afwijkingen op het taakveld 0.4 zijn toegelicht in het programma Bestuur en dienstverlening. De post personeel en inhuur worden betreft de inzet van het personeel dat in dienst is en personeel dat ingehuurd wordt vanwege ziekte, of vacatureruimte.

De totale afwijking op personeel bedraagt afgerond 3,5% (overschrijding € 531.000 op totaal budget van € 14.365.000). Deze afwijking wordt gecompenseerd op taakveld 08 waarop het budget is opgenomen voor de gemeentebrede cao verhoging in 2022 en de eenmalige december uitkering.

De post overig bestaat uit meerdere componenten, welke in het programma bestuur en dienstverlening worden toegelicht. De oorzaak van de grote afwijking op overige kosten is het niet kunnen doorberekenen van inzet en overhead aan investeringsprojecten.

Toelichting op salarissen en inhuur over programma's

Voor de uitvoering van alle programma is personele capaciteit benodigd. Dit wordt voor een groot deel uitgevoerd door personeel in dienst van de gemeente zelf, maar ook door externe capaciteit. Door het niet beschikbaar hebben van eigen medewerkers (vacatures, ziekte of krapte op arbeidsmarkt) worden budgetten van eigen personeelslasten en inhuur flexibel ingezet. Onderstaand wordt inzicht gegeven op de inzet van de totale personele kosten (eigen personeelslasten en inhuur) en wordt op hoofdlijn een toelichting gegeven bij de grootste afwijkingen per programma.

Salaris en inhuur per programma	Begroot	Werkelijk	Saldo
0 Bestuur en dienstverlening	20.293	19.513	780
1 Veiligheid	1.669	1.373	295
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	4.312	4.595	-283
3 Economie	647	838	-192
4 Onderwijs	738	642	96
5 Spoer, cultuur en recreatie	2.234	2.220	14
6 Sociaal domein	10.252	10.337	-85
7 Volkgezondheid en milieu	4.372	3.993	379
8 VHV, RO en stedelijke vernieuwing	6.136	7.379	-1.244
	50.652	50.891	-239
Waarvan personeelslasten	42.186	39.575	2.611
Waarvan inhuur	8.466	11.316	-2.850
	50.652	50.891	-239

bedragen * € 1.000

Het totaal aan personeelslasten (eigen personeel en inhuur) is € 50 miljoen. De afwijking is € 0,2 miljoen (0,5%).

De begrote en werkelijke uitgaven wijken per programma op onderdelen af omdat personeel binnen programma's flexibel wordt ingezet. Ook zijn er binnen programma's ontwikkelingen geweest (corona en oorlog in Oekraïne) waarvoor extra capaciteit benodigd was. Deze extra inzet is dan binnen de beschikbare capaciteit en budgetten ingezet.

Onderstaand een toelichting op de programma's met een afwijking van meer dan €200K.

Programma 0 bestuur en dienstverlening

Op dit programma is per saldo € 0,8 mln over doordat de totale cao toekenning 2022 voor het gemeentelijk personeel vanuit praktische overwegingen op dit programma is geraamd. (In totaal is € 1,8 mln) voor de indexactie en de eenmalige december uitkering (€ 350pp) onverdeeld geraamd).

Op de taakvelden burgerzaken en overhead is in meer (inhuur) inzet benodigd geworden door ziektevervangings, verkiezingen en algemene organisatieontwikkelingen.

Programma 1 Veiligheid:

Op dit programma is op begrotingsbasis rekening gehouden met extra inzet toezicht en handhaving (Oekraïne) Ook is er budget overgeheveld van 2021 voor de pilot scanscooters; dit budget is ingezet door aanschaf van materialen in plaats van personele inzet.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Door krapte op de arbeidsmarkt en vacatures is meer met inhuurkrachten gewerkt. Dit is duurder dan eigen personeel.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Het project Vang heeft vertraging opgelopen waardoor er minder inzet op het project is geweest. Dit voordeel wordt verrekend met een de voorziening afval. Door prioritering is er minder ingezet op duurzaamheid en energieprojecten.

Programma 8 VHV, RO en stedelijke vernieuwing

De hogere lasten worden veroorzaakt door:

- Voor Gebiedsontwikkeling Valkenhorst is € 450.000 aan inhuur personeel meer verantwoord dan geraamd. Binnen het project worden deze kosten verrekend met de lagere uitgaven voor uitbestede werkzaamheden.
- Voor de grondexploitaties en zelfrealisatieprojecten wordt ook met inhuur gewerkt. Deze inhuur is binnen de projecten onderdeel van een raming van diverse kosten. In 2022 hiervoor € 350.000 meer uitgegeven dan geraamd. Voor de hogere lasten is dekking binnen de grondexploitatie en bij zelfrealisatie kunnen deze kosten worden doorbelast.
- Door krapte op de arbeidsmarkt en vacatures is meer met inhuurkrachten voor de uitwerking van bestemmingsplannen gewerkt. De lasten hiervoor zijn € 200.000 hoger.
- Voor Wabo beroep en bezwaar is € 100.000 meer ingehuurd.

Begrotingsrechtmatigheid

Gelet op het belang van een transparante verantwoording zijn de belangrijkste conclusies ten aanzien van de rechtmatigheidscriteria in deze paragraaf samengevat. De criteria voor de begrotings-rechtmatigheid die worden gebruikt zijn gepubliceerd door het platform rechtmatigheid.

In het vraagstuk van begrotingsrechtmatigheid wordt een onderscheid gemaakt in zeven categorieën:

1. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten zoals subsidies.
2. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden signaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opstellen van de jaarrekening.

Deze overschrijdingen zijn wel onrechtmatig, maar tellen niet mee in het oordeel van de accountant.

De volgende overschrijdingen zijn eveneens onrechtmatig en tellen mee als onrechtmatig in het accountantsoordeel.

3. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gemeld.
4. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten, die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze inkomsten heeft de gemeenteraad nog geen besluit genomen.
5. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en rentelasten in het jaar van investeren. Hogere afschrijvings- en rentelasten in latere jaren zijn wel onrechtmatig, maar tellen niet mee voor het oordeel.
6. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd, omdat dit uit nader onderzoek van een subsidieverstrekker, Belastingdienst,

toezichthouder etc. blijkt. Het gaat dan vaak om interpretatieverschillen. Als dit in het verantwoordingsjaar wordt geconstateerd telt de overschrijding wel mee in het accountantsoordeel. Na het verantwoordingsjaar telt de overschrijding niet mee in het accountantsoordeel.

7. Kostenoverschrijdingen van activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.

Daarbij is het uitgangspunt dat een programma het autorisatieniveau is op basis waarvan de gemeenteraad het college heeft geautoriseerd. Over dit budget wordt verantwoording afgelegd. Voorts zijn baten en lasten conform de regels van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten bruto beschouwd. In dit verslagjaar is die analyse op programmaniveau ook gemaakt en resulteert in onderstaande begrotingsonrechtmatigheid.

Programma's

In de lasten is geen rekening gehouden met de mutaties in de reserves van de programma's.

De uitvoering van de programmabegroting heeft zich als geheel binnen de vastgestelde financiële kaders voltrokken.

Programma	Begroting na wijzigingen 2022	Jaarrekening 2022	verschil 2022
0 Bestuur en ondersteuning	33.900	31.245	2.655
1 Veiligheid	6.333	6.100	232
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	17.443	17.381	62
3 Economie	3.881	3.208	673
4 Onderwijs	8.776	8.843	-67
5 Sport, cultuur en groen	14.694	15.231	-537
6 Sociaal domein	83.119	79.971	3.148
7 Volksgezondheid en milieu	16.671	16.746	-75
8 VHV, RO en stedelijke vernieuwing	13.837	12.646	1.192
Totaal Lasten	198.654	191.371	7.282
0 Bestuur en ondersteuning	140.163	141.759	1.596
1 Veiligheid	455	493	38
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.664	1.745	81
3 Economie	3.574	3.210	-364
4 Onderwijs	3.322	4.219	897
5 Sport, cultuur en groen	2.654	2.841	187
6 Sociaal domein	20.015	21.291	1.276
7 Volksgezondheid en milieu	15.085	15.580	495
8 VHV, RO en stedelijke vernieuwing	10.905	8.093	-2.811
Totaal Baten	197.837	199.231	1.394
Gerealiseerd saldo van Baten en laste	-816	7.860	8.676
Toevoegingen aan reserves	20.708	21.682	-974
Totaal Lasten	20.708	21.682	-974
Onttrekkingen aan reserves	21.524	20.714	810
Totaal Baten	21.524	20.714	810
Mutaties reserves	816	-968	-1.784
Gerealiseerd resultaat	-	6.892	6.892

Bij drie programma's is sprake van een overschrijding van de begrote lasten.

- Op programma 4 wordt de overschrijding veroorzaakt hogere uitgaven (onderwijs achterstanden) waarvoor ook een vergoeding is ontvangen. Deze overschrijding valt onder punt 1 en telt niet mee in het accountantsoordeel.

- Op programma 5 wordt de overschrijding veroorzaakt hogere uitgaven die door omstandigheden die bij het opstellen van de najaarsbestuursrapportage 2022 nog niet bekend waren. Deze overschrijding valt onder punt 2 en telt niet mee in het accountantsoordeel.
- De overschrijding op programma 7 wordt veroorzaakt door de hogere uitgaven voor de regeling stimulerende sportdeelneming, gezonde leefstijl. Voor deze kosten wordt ook een hogere bijdrage ontvangen. Deze overschrijding valt onder punt 1 en telt niet mee in het accountantsoordeel.

Kredieten

Op grond van artikel 6 lid 3 van de Financiële verordening informeert het college de gemeenteraad vooraf als ze verwacht, dat een geautoriseerd investeringskrediet met meer dan € 100.000 of minimaal met 25% - met een ondergrens van € 25.000 – dreigt te overschrijden. Onder deze grens is het college bevoegd om te overschrijden.

Conclusie:

In het verslagjaar is geen overschrijding geconstateerd die als onrechtmatig meetelt in het oordeel van de accountant.

Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Rekening 2021	Primitieve Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Rekening 2022	Vershil 2022
bedragen x € 1.000 - = nadeel					
Lasten					
Beleggingen	10	14	14	13	1
Kosten heffen en invorderen (excl. parkeerbelasting)	1.268	1.172	1.247	1.224	23
Lasten financieringsfunctie	558	2.339	4.055	697	3.358
Onvoorzien uitgaven	-	67	31	-	31
Overhead	19.260	20.192	20.590	22.108	-1.518
Totaal Lasten	21.096	23.785	25.937	24.042	1.895
Baten					
Algemene uitkering Gemeentefonds	92.556	93.028	105.907	109.209	3.302
Beleggingen	1.273	1.484	1.419	1.419	-
Integratie-uitkering Sociaal Domein	8.546	7.712	8.114	8.120	6
Overhead	206	204	213	278	65
Overige belastingen	4.540	1.192	1.245	1.344	100
OZB	13.497	15.433	15.806	16.179	373
Saldo financieringsfunctie	407	241	374	630	256
Totaal Baten	121.024	119.294	133.077	137.179	4.102
Saldo exclusief mutatie reserves	99.928	95.509	107.140	113.137	5.997

Vennootschapsbelasting (Vpb)

De gemeente Katwijk heeft met de belastingdienst op 23 november 2022 een nieuwe convenant Doorontwikkeld Horizontaal Toezicht (DHT) gesloten voor de duur van 3 jaar. Dit is mogelijk gemaakt door de voortgang van het implementeren van aanvullende fiscale beheersmaatregelen waar de belastingdienst vertrouwen in heeft. De gemeente voert de werkzaamheden samen met haar externe fiscaal adviseur uit en deze lopen door in het jaar 2023. Ook de fiscale risico's en processen bij de gemeente zijn in kaart gebracht. Hierbij is vastgesteld dat in afwijking van een eerder advies dat de gemeente Katwijk op basis van clustering activiteiten verricht waarbij zij Vpb-plichtig is. Hiervoor wordt met terugwerkende kracht alsnog Vpb-aangifte gedaan.

Grondexploitatie

De winst wordt vastgesteld aan de hand van de totale looptijd van de grondexploitatie. Met periodieke Quick-scans wordt gemonitord of er in de toekomst winst is te verwachten op het totaal van alle grondexploitatie. Tot op heden is dit nog niet het geval.

Afvalverwerking

Voor de afvalopbrengsten heeft de belastingdienst met de Koninklijke vereniging voor afval- en reinigingsmanagement (NVRD) een deal gemaakt. Dit resulteert in een klein bedrag aan vennootschapsbelasting.

Hypotheekleningen

Het verstrekken van personeelshypotheek is in afwachting van definitieve jurisprudentie een voor de Vpb belaste activiteit. Omdat hypotheekverstrekkingen niet meer aan de orde zijn is hier sprake van een uitsluitconstructie.

Reclame

Het tegen vergoeding aan reclame-exploitanten geven van gelegenheid tot het doen van reclame-uitingen, waarbij de reclame-exploitanten een exclusief exploitatierecht krijgen, wordt na rechtbankuitspraken aangemerkt als Vpb-plichtige activiteit. De verwachting is dat de uitspraak bij een hoger beroep dezelfde conclusie wordt getrokken.

Tankstations

Bij de verhuur van grond ten behoeve van een tankstation wordt een vergoeding gevraagd op basis van 'slangengeld'. De vergoeding is hierbij afhankelijk van de hoeveelheid verkochte brandstof. Dit brengt voor de gemeente Katwijk een bedrijfsrisico met zich mee. Bij winst is de gemeente Katwijk voor deze activiteit Vpb-plichtig.

Niet aftrekbare kosten en advieskosten

De wet kent diverse aftrekbeperkingen. De aftrekbeperking geldt bij aanwezigheid van een of meerdere werknemers. De gemeente Katwijk heeft medewerkers in dienst, zodat de aftrekbeperking van toepassing is. In de aangifte worden geen rechtstreekse kosten toegerekend die kwalificeren voor de aftrekbeperking. Echter, in de uurtarieven wordt rekening gehouden met een opslag voor overhead. Als onderdeel van de overhead worden kosten doorbelast die kwalificeren als representatiekosten. Derhalve dient in beginsel rekening te worden gehouden met de aftrekbeperking. Daarom is rekening gehouden met de fictie omtrent deze aftrekbeperking en worden de gemengde kosten in lijn met de fictie opgenomen in de aangifte.

Op basis van de getoetste activiteiten blijkt dat (vooralsnog) geen andere activiteiten dienen te worden opgenomen in de aangifte Vpb.

De Vpb-activiteiten resulteren in een jaarlijkse Vpb-verplichting van ± € 25.000.

Door de Vpb-plicht onderdeel uit te laten maken van het overleg Doorontwikkeld Horizontaal Toezicht (DHT) met de belastingdienst wordt jaarlijks aandacht besteed aan de Vennootschapsbelasting.

Vennootschapsbelasting (paragraaf grondbeleid)

De winst wordt vastgesteld aan de hand van de totale looptijd van de grondexploitatie. Met periodieke Quick-scans wordt gemonitord of er in de toekomst winst is te verwachten op het totaal van alle grondexploitaties. Tot op heden is dit nog niet het geval.

4.4 Incidentele baten en lasten

Toelichting

De raad is verantwoordelijk voor het borgen dat de gemeentelijk financiën gezond blijven. Om de raad in staat te stellen de naleving te controleren, moet er goed inzicht worden verstrekt in de (aard van de) middelen die beschikbaar zijn en hoe ze zijn besteed.

Uitgangspunt hierbij is dat alle baten en lasten in principe structureel van aard zijn. In de praktijk komen er echter ook incidentele baten en lasten voor. Veelal wordt dit veroorzaakt door eenmalige gebeurtenissen/besluiten die zowel onverwacht als voorzien kunnen zijn.

In de toelichting op het BBV staat als hulpmiddel opgenomen dat voor het bepalen van een nadere invulling van het begrip "incidenteel" gedacht kan worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Dit is slechts een hulpmiddel. De duur kan ook langer zijn, aangezien de soort of eigenschap van een post altijd boven dit hulpmiddel gaat. De incidentele lasten mogen zowel door incidentele als structurele baten gedekt worden.

Op 30 augustus 2018 heeft de commissie BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) de notitie structurele en incidentele baten en lasten gepubliceerd.

De commissie BBV adviseert in deze notitie om in de financiële verordening op te nemen vanaf welke omvang incidentele baten en lasten afzonderlijk worden gespecificeerd. Omdat dit nog niet in de financiële verordening is opgenomen, is een grens van € 50.000 gehanteerd.

Conform de stellige uitspraak van de commissie BBV is in het overzicht een toelichting opgenomen bij de incidentele baten en lasten.

4.4.1 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht geraamde incidentele lasten & baten		baten	lasten	Toelichting
Programma, taakveld.		2022	2022	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	308		Opbrengst verkoop Hueting.
0.7	Algemene uitkering	202		Ontvangen coronagelden algemene uitkering incidenteel.
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-36		Lasten snippergroen project.
0.10	Reserve mutaties stortingen		13.439	O.a. bestemming resultaat 2021, tuussentijds resultaat 2022, coronagelden, opbrengst verkopen.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	8.993		O.a. bestemming 2021, coronamiddelen.
Totaal programma 0 Bestuur en ondersteuning		9.467	13.439	
1.2	Openbare orde en veiligheid		19	Lasten bommen ontruimen.
0.10	Reserve mutaties stortingen	54		O.a. bommen ontruimen en warmte transitie.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen		35	Warmte transitie.
Totaal programma 1 Veiligheid		54	54	
2.1	Verkeer en vervoer		1.764	Bijdrage regionaal Investeringsfonds (looptijd t/m 2024).
2.1	Verkeer en vervoer		466	Lasten Rijnlandroute, hov, parkeren.
0.10	Reserve mutaties stortingen		1.045	O.a. Zijlhoek, digitalisering parkeervoorziening.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	3.256		O.a. Regionaal inv. Fonds; Zijlhoek, Rijnland route, hov, parkeren.
Totaal programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		3.256	3.275	
3.1	Economische ontwikkeling		111	Regionale bedrijvenstrategie: uitvoeringsprogramma (projectenlijst) in 2021 en 2022.
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	498		Hogere ontvangsten grex/ bovenwijken.
0.10	Reserve mutaties stortingen		676	O.a. winstneming grex, flora park.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	28		O.a. bedrijvenstrategie en florapark.
Totaal programma 3 Economie		526	787	
4.2	Onderwijshuisvesting		132	Uitgaven onderbouwing tijdelijke huisvesting.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	132		Onderwijshuisvesting (De Horn).
Totaal programma 4 Onderwijs		132	132	
5.3	Cultuur		41	Onderzoekskosten vorming van het Cultuurbedrijf .
5.4	Musea		124	Onderzoek '22 bezoekerscentrum archeologisch depot.
5.5	Cultureel erfgoed		40	Uitgaven kerkennisie.
0.10	Reserve mutaties stortingen		1.650	O.a. Busbaan Duinvallei, skatebaan, lokaal cultuur.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	2.235		O.a. Busbaan Duinvallei, Aquamar, cultuur, musea, cultureel erfgoed.
Totaal programma 5 Sport, cultuur en recreatie		2.235	1.855	

Overzicht geraamde incidentele lasten & baten		baten	lasten	Toelichting
Programma, taakveld.		2022	2022	
6.1	Samenkracht, burgerparticipatie	493		Opbrengst verkoop De Schelp.
6.1	Samenkracht, burgerparticipatie		41	Intensiveringsbudget innovatie dagbesteding.
6.3	Inkomensregelingen		1.047	Lasten winterplan(energie).
6.3	Inkomensregelingen		931	Uitgaven coronareserve.
6.6	Maatwerkvoorzieningen		30	Toekomstbestendige Lokale Vervoersvoorziening (Regiotaxi) overgang belbus Regiotaxi.
6.6	Maatwerkvoorzieningen		50	In het organisatieplan van de Toegang tot het sociaal domein zijn incidentele lasten opgenomen.
0.10	Reserve mutaties stortingen		1.726	O.a. Bestemming resultaat 2021, de Schelp, MAG gelden.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	2.724		O.a. Coronareserve, winterplan, MAG, dagbesteding, Vervoersvoorziening, toegang sociaal domein.
Totaal programma 6 Sociaal domein		3.217	3.825	
7.4	Milieubeheer		338	Uitgaven Hoornes aardgasvrij.
7.4	Milieubeheer		145	Samenwerking warmtetransitie Leidse regio. (verkenning naar WarmtelinQ+ en de benutting van geothermie).
7.4	Milieubeheer	99	99	SPUK uitkering energiearmoede, betreft specifieke maatregelen voor huishoudens met lage inkomens, gericht op het verlagen van de energierekening.
0.10	Reserve mutaties stortingen		240	O.a. Zwemwaterkwaliteit, warmtetransitie.
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	600		O.a. Hoornes aardgasvrij, warmtetransitie.
Totaal programma 7 Volksgezondheid en milieu		699	822	
8.1	Ruimtelijke ordening	434		Bijdragen tbv invoering omgevingswet.
8.1	Ruimtelijke ordening		50	Plankosten project Westerbaan.
8.1	Ruimtelijke ordening	61	95	Totstandkoming openbaar vervoer verbinding project Unmanned Valley i.s.m de provincie Zuid Holland en Holland Rijnland.
8.1	Ruimtelijke ordening	174	331	Project Unmanned Valley uitvoering deelprojecten, dekking met EFRO subsidie.
8.1	Ruimtelijke ordening	126		Bijdrage in Petronella van Saksenstraat.
8.3	Wonen en bouwen	-	21	Uitwerking woonagenda 2023-2026.
0.10	Reserve mutaties stortingen		2.753	O.a. Afkomen grex stand 2021, opheffen reserve nadeel compensatie, Petronella van Saksenstraat, omgevingswetbijdrage
0.10	Reserve mutaties onttrekkingen	2.503		O.a. Afkomen grex stand 2021, opheffen reserve nadeel compensatie, Westerbaan, Unmannend Valley.
Totaal programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		3.298	3.250	
Totaal incidentele lasten en baten		22.884	27.439	
Saldo incidentele lasten en baten: Jaarrekening:		4.555		

4.4.2 Structurele mutaties reserves

Op 25 juni 2013 is artikel 28 van het BBV gewijzigd en is bepaald dat de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening vanaf het begrotingsjaar 2014 wordt aangevuld met een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Structurele toevoegingen

Er zijn geen structurele toevoegingen aan reserves.

Structurele onttrekkingen

Programma	Omschrijving: Mutaties reserve afschrijvingen:	Totaal Programma
1	KRB reddingsposten	21
2	Recreatievoorziening PH kanaal (3); Herinrichting terrein Savoy (5); Verlenging Westerbaan (25); Reconstructie Ambachtsweg (1); Openbare ruimte Zeeweg (6); Parkeersysteem (40) verkersplateau Katwijkerbroek (1); Valkenburgsemeer (11); Fietsverbinding Westerbaan - Laan van Nieuw Zuid (6) Fietspad Biltlaan (11); Fietsstraat Nieuwe Duinweg (8).	117
5	Middelmers (34); J. Cruijff court(4); KBS (6).	34
6	Wijkgebouw de Coligny (83); Dorpshuis Valkenburg (81); De Burght (101)	265
Totaal		-447

* bedragen * € 1.000

4.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Op 25 juni 2013 is artikel 28 van het BBV gewijzigd en is bepaald dat in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening de informatie wordt opgenomen, bedoeld in de artikelen 4.1, eerste en tweede lid, en 4.2, eerste tot en met derde lid van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

WNT-verantwoording 2022 Gemeente Katwijk

De WNT is van toepassing op Gemeente Katwijk. Het voor Gemeente Katwijk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	drs. H. Kruijt	mr. drs. R.T. Jie Sam Foek
Functiegegevens⁵	Griffier	Gemeentesecretaris/ algemeen directeur
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1	1
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.197	141.432
Beloningen betaalbaar op termijn	18.212	22.638
<i>Subtotaal</i>	<i>121.409</i>	<i>164.070</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	121.409	164.070
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021 ¹⁴		
bedragen x € 1	drs. H. Kruijt	mr. drs. R.T. Jie Sam Foek
Functiegegevens⁵	Griffier	Gemeentesecretaris/ algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1	1
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.860	134.790
Beloningen betaalbaar op termijn	18.322	22.298
<i>Subtotaal</i>	<i>116.182</i>	<i>157.087</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	209.000	209.000
Bezoldiging	116.182	157.087

5

**Single information,
Single audit (SiSa)**

5. Sisa information, Single audit (SiSa)



Ministerie van Economische Zaken en
Klimaat



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023							
Verstrekter	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 050676 Veiligheidsregio Hollands Midden	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 51.500	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 51.500	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Nee
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per generaliseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 3.423.300 Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 3.320	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per generaliseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 1.696.014 Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 58.291	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 0 Berekening totale besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 5.592.296 Som indicatoren 01 t/m 08	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 258.749 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 5.592.296	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05 € 0 Eindverantwoording (Ja/Nee) (Ja/nee) vanaf 2021 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Normbedragen voor e (Ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Normbedragen voor e (Ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 € 147.262
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 7	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02 46	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03 2	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 € 11	Normbedragen voor a, b, d en f (Ja/nee) vanaf 2021 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Normbedragen voor a, b, d en f (Ja/nee) vanaf 2021 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 11
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 Nee	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09 Nee	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10 € 21.294	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 21.294
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 4.940	Reeks 2 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/17 € 13.300	Reeks 2 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/18 € 6.936	Reeks 2 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/19 € 38.148	Reeks 2 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/20 € 35.904
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprenken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprenken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 141.033	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 0
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Projectnaamnummer Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01 1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met faseering uit de projectaanvraag (Ja/nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02 € 0	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03 Ja	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform faseering projectaanvraag (Ja/nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04 Ja	Toelichting afwijkingen in faseeringen (indicatoren 02 en 04) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/05 € 0
			1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin	1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin	1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin	1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin	1 Aanleg overkluizing 206 2 Ontwikkeling Mient Kooltuin

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking 2018 - d.d. 14-2-2023							
Verantwoord	Uitvoeringscode	Specifieke uitering uitroep van grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C32	Regeling specifieke uitering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /Naam	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05
			1. SUVS21-01045120	€ 0	€ 58.080	Ja	Nee
			2. SUVS21-01701144	€ 0	€ 150.000	Ja	Nee
			3. SUVS21-00794996	€ 0	€ 0	Nee	Nee
			4. SUVS21-01099136	€ 0	€ 0	Nee	Nee
			5. SUVS21-01099285	€ 0	€ 0	Nee	Nee
			6. SUVS21-01100892	€ 0	€ 0	Nee	Nee
			7. SUVS21-2-03060516	€ 0	€ 0	Nee	Nee
			8. SUVS21-2-03061213	€ 210.000	€ 210.000	Ja	Nee
			9. SUVS21-2-03062157	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			10. SUVS21-2-03062384	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			11. SUVS21-2-03065265	€ 210.000	€ 210.000	Ja	Nee
			12. SUVS21-2-03065277	€ 210.000	€ 210.000	Ja	Nee
			13. SUVS21-2-03065440	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			14. SUVS21-2-03065446	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			15. SUVS21-2-03065458	€ 204.622	€ 204.622	Ja	Nee
			16. SUVS21-2-03065674	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			17. SUVS21-2-03065684	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			18. SUVS21-2-03065684	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Nee
			Kopie Beschikkingnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten voor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 mee is ingevuld)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09		
			1. SUVS21-01045120	N.v.t.			
			2. SUVS21-01701144	N.v.t.			
			3. SUVS21-00794996	N.v.t.			
			4. SUVS21-01099136	N.v.t.			
			5. SUVS21-01099285	N.v.t.			
			6. SUVS21-01100892	N.v.t.			
			7. SUVS21-2-03060516	N.v.t.			
			8. SUVS21-2-03061213	N.v.t.			
			9. SUVS21-2-03062157	N.v.t.			
			10. SUVS21-2-03062384	N.v.t.			
			11. SUVS21-2-03065265	N.v.t.			
			12. SUVS21-2-03065277	N.v.t.			
			13. SUVS21-2-03065440	N.v.t.			
			14. SUVS21-2-03065446	N.v.t.			
			15. SUVS21-2-03065458	N.v.t.			
			16. SUVS21-2-03065674	N.v.t.			
			17. SUVS21-2-03065684	N.v.t.			
			18. SUVS21-2-03065684	N.v.t.			
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energieverbruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulative besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energieverbruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/05
			506	€ 51.625	€ 51.625	97	€ 9.896
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning -bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energieverbruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulative besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09		
			4.703	€ 36.990	€ 36.990		
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en lochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen loofkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14
			2.612	1.136	0	0	82
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gedeeltelijke uitkeringen (jaar T) de voortkosten uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindeverantwoord (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04			
			€ 7.360	Nee			
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wetelijke 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 159 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, ouders van kindertoe en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgedane reserve ultimo (jaar T-1)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05
			€ 1.134.728	€ 356.330	€ 124.924	€ 395.695	€ 2.929.191
			Hiervoor per regio één gemeentecode selecteren en in de kolommen naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (kosten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hiervoor per regio één gemeentecode selecteren en in de kolommen naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (kosten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende jaren
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/10
			1				

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering in het kader van de COVID-19 getroffen ondernemers	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 aanbesteding van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			Aard controle R Indicator: D14/01 € 31.140 Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen naast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/02 € 0 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (kosten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/03 € 77.765 Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen naast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/04 € 0 Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (kosten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle R Indicator: D14/05 € 234.465
OCW	D19	Tijdelijke ondersteuning van de huisvesting van ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (in jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D19/01 € 17.430	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02 € 17.430	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03 Nee		
IenW	E3	Subsidiegereguleerder van de markt voor de woningmarkt	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meewerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (in jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01 1 IenW BSK 2021/26488 2 IenW BSK 2021/26488 3 BSK 2020/034 Kopie beschikingsnummer Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07 1 IenW BSK 2021/26488 2 IenW BSK 2021/26488 3 BSK 2020/034	Aard controle R Indicator: E3/02 € 0 € 0 € 0 Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (in jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08 € 0 € 0 € 0	Aard controle R Indicator: E3/03 € 0 € 0 € 0 Cumulatieve overige bestedingen (in jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09 € 0 € 0 € 0	Aard controle R Indicator: E3/04 € 0 € 0 € 0 Correctie over besteding Kosten ProRail (in jaar T) Correctie over besteding Kosten ProRail (in jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10 Nee Nee Nee	Aard controle R Indicator: E3/05 € 0 € 0 € 0 Endverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12 Nee Nee Nee
IenW	E4	Regeling afsluiting van de markt voor de woningmarkt	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (in jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (in jaar T)	Project afgesloten (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E4/01 € 0 Naamnummer per maatregel Aard controle n.v.t. Indicator: E4/05 1 318 Verdueren van fietspaden (aanpak in Meters) 2 337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg (aanpak in Meters) 3 340 Aanleg van een snelheidsremmend plateau voor een fietsoversteek, alleen bij een kruispunt (aanpak in Stuks) Aard controle n.v.t. Indicator: E4/09 Nee Nee Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: E4/02 € 0 Per maatregel, maatregel afgesloten in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E4/06 0 0 0	Aard controle R Indicator: E4/03 € 0 De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuk, meters) Aard controle n.v.t. Indicator: E4/07 0 0 0	Aard controle n.v.t. Indicator: E4/04 Nee Eventuele toelichting, mits noodzakelijk Aard controle n.v.t. Indicator: E4/08 Nee Nee Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 65 Participatiewet gemeentebelasting 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente L1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand Gemeente L1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01 € 11.851.119 Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07 € 127.863 Mutaties (dotaties en vrijval) voorschiet dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/13	Aard controle R Indicator: G2/02 € 163.804 Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08 € 27.058 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14	Aard controle R Indicator: G2/03 € 486.545 Baten (jaar T) WWK (exclusief Rijk) Gemeente L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWK) Aard controle R Indicator: G2/09 € 0	Aard controle R Indicator: G2/04 € 2.014 Besteding (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente L7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10 € 644.084	Aard controle R Indicator: G2/05 € 62.577 Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente L7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11 € 4.472
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) kapitaalverzekering gemeentebelasting 2022	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekking kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) vanwege voor 1 januari 2020 verstrekking kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Besteding (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01 € 0 BBZ voor 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB) Gedeefte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Bbz in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/07 € 0	Aard controle R Indicator: G3/02 € 0 BBZ voor 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB) Gedeefte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Bbz in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/08 € 0	Aard controle R Indicator: G3/03 € 477 BBZ voor 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB) Gedeefte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Bbz in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G3/09 € 0	Aard controle R Indicator: G3/04 € 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverzekering Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle R Indicator: G3/10 Ja	Aard controle R Indicator: G3/05 € 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11 Ja

Sisa bijlage verantwoording informatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking 2018 - d.d. 14-2-2023									
Verantwoorder	Uitvoeringsoort	Specifieke uitwerking van de regeling	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) Levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) Kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 3.485	€ 25.059	€ 894	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.365	€ 148	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 22.278	€ 14.035	€ 288	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 4.441	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 641	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 30.845	€ 43.059	€ 1.300	
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Neen) Gemeente			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja			
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja			
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja			
			6 Totaal	0	0	Ja			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maasricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maasricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maasricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maasricht)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15		
			1 Tozo 1 (1 mei tot 1 juni 2020)						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijes) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achtentwintig betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19			
			1 Tozo 1 (1 mei 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 2022 Alle gemeenten verantwoordt 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	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Neen) Gemeente				
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03				
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domain herenloper te kinderopvangtoeslagaffaire, gemeentedeel Alle gemeenten verantwoordt 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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Neen) Gemeente				
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04				
SZW	G13	Onderwijsroute 2022, deel gemeentedeel Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Onderwijsroute 2022 (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	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Neen) Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende subsidie Gemeenten	€ 0	€ 0	Ja		
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	Aard controle R Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06	
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overige zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overige zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overige zaken	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toelichting meegenomen is	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 Verlening specifieke uitkering sport 2022	€ 880.716	€ 592.201	€ 2.185	€ 286.330		
			2						

Sisa bilagje verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieversprekking 2018 - d.d. 14-2-2023

Verantwoordelijke	Uitvoeringscode	Specifieke uitvoering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H6	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H6/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H6/02	Gerealliseerd Aard controle R Indicator: H6/03	Gerealliseerd Aard controle R Indicator: H6/04	Gerealliseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H6/05	Gerealliseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H6/06
			1 1036187	€ 170.265	€ 0	€ 199.535	€ 0	€ 170.265
			2 1042410	€ 75.433	€ 0	€ 8.460	€ 0	€ 8.460
			3					
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Endverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H6/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H6/08				
			1 1036187	Ja				
			2 1042410	Nee				
			3					
			4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitvoering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Endverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 39.532	Ja	Nee			
VWS	H25	Regeling specifieke uitvoering (Jaren en zwembaden (ronde 3))	Beschikkingnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatiekosten Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Endverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKJZT-22163	€ 105.264	€ 105.264	€ 105.264	Ja	
			Naam locatie	Betref periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatiekosten per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1 Aquamar	Nov + dec 2021	€ 54.090	€ 54.090	€ 54.090	€ 54.090
			2 Aquamar	Jan-22	€ 51.194	€ 51.194	€ 51.194	€ 51.194
			3					
			4					
			50					

6

**Overige
gegevens**

6.Overige gegevens,

6.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

De verklaring wordt in een afzonderlijk document aan de gemeenteraad toegestuurd.

7

Bijlagen

7. Bijlagen

7.0 Indicatoren

PROGRAMMA 0					
Indicator gemeentelijke servicenormen	Bron	Norm in % *	R2020	R2021	R2022
Voor de servicenormen inzake klachten en afhandeling bezwaarschriften (binnen 18 en 12 weken na bezwaartermijn door onafhankelijke bezwaarschriftencommissie) geldt dat deze per 2018 zijn afgeschaft. Sindsdien wordt alleen gemonitord of de bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn worden afgehandeld. De exacte cijfers achteraf worden vastgesteld in het jaarverslag.					
Bezwaarschriften ambtelijk afgehandeld binnen wettelijke termijn (* cijfer 2022 is gebaseerd op conceptcijfers. Definitief cijfer 2022 zal worden vastgesteld in jaarverslag, aan te leveren 1 juli 2023.)	Eigen registratie	100%	75%	79%	65%
Bezwaarschriften afgehandeld na advisering door bezwaarschriftencommissie binnen wettelijke termijn	Eigen registratie	100%	58%	79%	71%
"Meldingen openbare ruimte, binnen 2 werkdagen contact opgenomen met melder" Deze indicator is aangepast omdat meerdere afdelingen betrokken zijn bij de afhandeling van meldingen i.p.v. alleen dagelijks beheer.	Fixi-systeem	90%	49,8%	60%	70%

Aantal meesprekers bij de gemeenteraadsvergadering	Bron	Norm in % *	R2020	R2021	R2022
Aantal meesprekers * Voor het aantal meesprekers zijn er geen normen. De resultaten meldt de griffie na afloop van elk jaar.			80	52	64

Aantal bezoeken aan het open inloopspreekuur van de burgemeester per locatie *	Bron	Norm in % *	R2020	R2021	R2022
Gemeentehuis Katwijk			31	37	42
De Burgt Rijnsburg			34	16	25
Dorpshuis Valkenburg			13	5	5
Tripodia			34	16	27
Digitaal			11	36	4
Totaal			123	110	103

* Per bezoek kunnen een of meerdere bezoekers aanwezig zijn.

Onderwerp van het spreekuurbezoek *	Bron	Norm *	R2020	R2021	R2022
1. Samenleving (zorg, werk & inkomen, budgetinformatiepunt, samenlevingsbeleid)			13	12	9
2. Asiel en integratie (verblijfsvergunning, naturalisatie en inburgering, AZC)			1	4	0
3. Openbare orde & veiligheid en handhaving (overlast, politie, handhaving GOA's behalve verkeer en parkeren)			20	21	19
4. Omgevingsvergunningen en bestemmingsplannen			6	13	8
5. Huisvesting (incl. Dunavie overig)			6	13	14
6. Openbare ruimte (wijkbeheer, openbare werken, ruimtelijke ontwikkeling)			4	7	6
7. Verkeer & parkeren (incl. handhaving)			13	11	8
8. Publiekszaken			0	3	
9. Overig gemeentelijk			11	6	11
10. Overig niet-gemeentelijk			22	7	8
Totaal			98	96	83

* Per spreekuurbezoek kunnen meerdere onderwerpen aan de orde komen.

Koninklijke onderscheidingen	Bron	Norm *	R2020	R2021	R2022
Koninklijke Onderscheidingen			56	10	18
Erepenningen			4	5	6
Heldenhuldigingen			3	4	1
Koninklijke Erepenningen			2	0	0
Totaal			63	19	25

PROGRAMMA 1					
Veiligheid / criminaliteit(1)	Bron	Norm*	R2020	R2021	R2022
Rapportcijfer veiligheid eigen woonbuurt in Katwijk	Veiligheids-monitor 2019	7,4 (2)	7,7	7,7	nbn
% Persoonlijk slachtofferschap excl. cybercrime (afgelopen 12 mnd.)	Veiligheids-monitor 2019	15,2 (4)	11,4	16,5	nbn
Meldingsbereidheid (% ondervonden delicten excl. cybercrime)	Veiligheids-monitor 2019	34,4 (5)	31,8	31	nbn
Misdrijven Katwijk (totaal geregistreerde misdrijven)	CBS/politie 2019	1705 (6)	2.025	1.890	2.455
Misdrijven Katwijk (totaal per 1000 inwoners)	CBS	47,5 (7)	30,8	28,6	29
Digitale criminaliteit(8) Combicijfer pesten en verkoopfraude	Veiligheids-monitor 2019	8,80%	9,40%	9%	nbn
Cybercriminaliteit(9) (Combicijfer hacken en id-fraude)	Veiligheids-monitor 2019	6,00%	4,90%	6%	nbn

De verwachting is een daling van ervaren commune criminaliteit in de woonbuurt en een toename van de waardering van burgers daarvoor. Dat is een trend. Onzekerheid zit hem in de ontwikkeling van economische situatie. Indien de inflatie zo hoog blijft of er komt een recessie, dan gaan we naar verwachting meer diefstallen en woninginbraken ervaren in de woonbuurt;

Meldingsbereidheid is moeilijk te beïnvloeden. Het is sterk gebaseerd op het gevoel bij burgers dat melden zin heeft en op het vertrouwen van burgers in de overheid.

De ontwikkeling van anti-overheidssentiment speelt hierbij een rol en dat ook weer in het licht van de keuzes voor oplossingen van de enorme crises waar we in dit land voor staan.

Digitale criminaliteit zal naar verwachting voorlopig blijven stijgen en daarmee ook het slachtofferschap. Het wordt sterk beïnvloed door het nog altijd toenemende gebruik van internet en de toenemende mogelijkheden van criminelen om daar misbruik van te maken. Er zijn derhalve veel onzekerheden voor komende jaren die op deze cijfers van invloed zijn.

PROGRAMMA 2					
Verkeer en Vervoer	Bron	Norm	R2020	R2021	R2022
% wegen dat qua kwaliteit van het onderhoud als voldoende wordt beoordeeld	visuele inspectie	89	84	niet bekend*	86%
waardering inwoners kwaliteit van wegen en fietspaden (verharding)	burger-schouw	7,5	niet bekend	8,5	Verplaatst naar 2023
# laadpalen	BFL	800 in 2030	107	124	182
# volledig elektrische personenauto's per 1000 inwoners	RDW / waarstaatjegemeente.nl (Katwijk vs NL)	Katwijk in lijn met gemiddelde NL brengen	5 vs 10	6 vs 14	8 vs 17*
# deelauto's (uitgezonderd particulieren)	BFL	10	0	2	2
# verkeersongevallen met ernstig letsel of dodelijke afloop op gemeentelijke wegen	BRON / ViaStat	afname 10% per jaar (vanaf 2020)	133	142	158
betalingsgraad parkeren	software scanscooter	90	n.v.t.	42%	78%
% parkeervergunningen verstrekt/gewijzigd via e-loket parkeren	software parkeervergunningen	90	n.v.t.	n.v.t.	96%

*w egininspecties vinden elke 2 jaar plaats

PROGRAMMA 3					
Indicatoren economie	Bron	Norm	R2020	R2021	R2022
Banen per 1.000 inwoners 15-74 jaar	Lisa	567	501,1	512,9	n.n.b.
Werkloosheidspercentage	UWV	3,90%	2,50%	2,80%	n.n.b.
Aantal vestigingen in de gemeente	Handelsregis- ter KvK	n.v.t.	5554	5832	6391
Aantal gestarte vestigingen	Handelsregis- ter KvK	n.v.t.	633	622	n.n.b.
Aantal banen op bedrijventerreinen	Lisa	45	25,5	23,5	n.n.b.
Banen toerisme per 1.000 inwoners 15-74 jaar	www.waarstaatjegemeente.nl	45	Nog niet bekend	n.n.b.	n.n.b.

PROGRAMMA 5					
Indicator erfgoedvisie	Bron	Norm	R2020	R2021	R2022
1. Leegstaande monumenten	Eigen informatie	34	33	33	33
2. Verduurzaamde monumenten		2	7	10	20
3. Erfgoedplatformprojecten / initiatieven		4	6	7	4
4. Verleende subsidies / erfgoedplatform		4	4	5	4

Deze indicator bestaat vanaf de begroting 2019.

PROGRAMMA 7					
De bezoekersaantallen op de milieustraat zijn de laatste jaren flink gestegen. De aanleiding hiervoor is de Covid 19 pandemie waardoor inwoners meer thuis zijn en flink zijn gaan opruimen en verbouwen. Aan de andere kant zijn ook de avondopenstelling in de lente en zomer succesvol te noemen. Gemeente Katwijk wil het gebruik van de milieustraat stimuleren omdat afval boordevol grondstoffen en energie zitten. Zo is de aanschaf van een pers voor piepschuim op de milieustraat een belangrijke stap geweest in de verduurzaming van de milieustraat omdat het aantal vrachtbeweging hierdoor enorm is afgenomen en worden matrassen nu gerecycled. De milieustraat kan nog groeien, maar hiervoor zijn wel bedrijfsmatige aanpassingen nodig om de uitvoering klantvriendelijk te laten verlopen en de veiligheid van medewerkers en bezoekers te garanderen. De gemeente Noordwijk maakt ook gebruik van de milieustraat. De gemeente Noordwijk is bezig met het in gebruik nemen van een eigen milieustraat. De verwachting is dat de komende twee jaar Noordwijk nog gebruikt maakt van de milieustraat van de gemeente Katwijk. De toenemende belangstelling voor de milieustraat gecombineerd met de groei in woning- en dus ook inwoneraantallen (zoals Valkenhorst) verklaart verwachte stabiele groei in bezoekersaantallen.					
Indicatoren afval	Bron	Norm	R2020	R2021	R2022
% gescheiden hoeveelheid huishoudelijk afval	Benchmark afval	80 *	54%	50%	nog niet bekend.
Totaal aantal bezoekers milieustraat per jaar	Prevent (module milieustraat)	180.000	156.469	157.837	146.861
Totaal aantal bezoekers milieustraat per jaar Katwijk/Noordwijk	Prevent (module milieustraat)	132.500 47.500	112.338/ 44.131	112.305 45.532	104.845 42.016

* Katwijk is ingedeeld in stedelijkheidsklasse 2 (zeer stedelijk). Landelijke doelstelling is dat in 2020 75% van al het huishoudelijk afval door de burger gescheiden wordt aangeleverd. Gemeente Katwijk streeft naar 80% afvalscheiding eind 2023. Hoe hoger dit percentage, hoe beter het is voor het milieu. Het is bovendien financieel aantrekkelijk als meer papier, textiel, plastic etc. gescheiden wordt ingeleverd.

PROGRAMMA 8					
Indicatoren taakveld 8.3 bouwen en wonen	Bron	Norm	R2020	R2021	R2022
1) Aantal jaarlijks netto toegevoegde nieuwbouwwoningen (incl. PLV)	Jaarrapportage	1000 (2022-2026)	160	72	252
2) Aandeel sociale huurwoningen in nieuwbouw	Jaarrapportage	25%	19,38%	52,70%	13,61%
Totaal aandeel voor lage en middeninkomens in nieuwbouw	Jaarrapportage	50%		52,70%	25,85%
Aantal jaarlijks toegevoegde geclusterde woningen voor ouderen	Jaarrapportage	660 (2030)		n.n.b.	n.n.b.
Aantal verstrekte startersleningen	Jaarrapportage			30	42

* er zijn voldoende plannen in voorbereiding, maar de feitelijke realisatie hangt af van de uit te voeren Impactanalyse en de maatregelen die daaruit volgen en nodig zijn om de knelpunten mobiliteit, stikstof te beperken, voldoende voorzieningenniveau en kwaliteit van de leefomgeving te borgen.

Paragraaf bedrijfsvoering					
Indicator	eenheid	Bron	R2020	R2021	R2022
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	7,1	7,7	7,8
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,6	7,5	7,8
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	€ 729	€ 771	€ 895
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	25,5%	22,7%	21,75%
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	11,2%	10,7%	11,32%

7.1 Formatieoverzicht

	Geraamde formatie	Werkelijke bezetting	Werkelijke lasten
	1-1-2022	31-12-2022	2.022
	fte's	fte's	* €
Bestuur	39,00	5,00	1.379.703
Raadsleden	33,00		656.032
College B&W	6,00	5,00	723.671
Organisatie	476,96	498,85	39.287.715
Griffie	4,44	4,34	409.322
Ambtelijke organisatie	472,52	494,51	38.878.392
Cluster en Units	461,46	487,44	38.149.046
Directie	4,00	4,00	601.706
Unit Concernzaken en Advies	13,03	10,99	1.233.157
Unit Communicatie en Wijkregie	13,19	15,12	1.157.357
Unit Inkoop en Juridische Zaken	12,03	13,39	1.157.794
Unit HRM	13,07	15,46	1.367.440
Cluster Externe en Interne Dienstverlening	56,91	63,73	3.943.611
Cluster Financiën	19,40	19,38	1.686.898
Cluster Informatie en Automatisering	42,28	41,78	3.396.200
Cluster Projecten, Programma's en Opgaven	21,97	29,79	2.981.315
Cluster GOV		1,75	343.324
Cluster Vergunningen, Toezicht en Handhaving	43,83	42,71	3.119.894
Cluster Beleid Fysieke Leefomgeving	41,63	33,85	2.893.532
Cluster Dagelijks Beheer	58,14	60,56	3.811.910
Cluster Planmatig Beheer	35,01	38,57	3.313.360
Cluster Wijkteams	16,89	22,34	1.327.624
Cluster Servicepunt	40,37	43,01	3.126.090
Cluster Beleid Sociale Leefomgeving	29,71	31,01	2.687.835
Overige	11,06	7,07	729.347
Sportbedrijf		2,00	119.847
Logopedie	1,63	1,63	114.411
Muziekschool	9,43	1,44	373.645
Panbos		1,00	73.692
Kwadrant		1,00	47.752
Programmamanagement cluster PLV			
Diversen	0,00	10,34	34.799
Ambtenaar burgerlijke stand	0,00	6,00	30.598
Rampenbestrijding	0,00		4.201
Stagiaires		2,56	
Leerarbeidsplaats		1,78	
Totaal	515,96	514,19	40.702.216

7.2 EMU-saldo

Op Europees niveau zijn afspraken gemaakt over het EMU-saldo. Gemeenten zijn verplicht deze tabel te publiceren. Hierna treft u de tabel aan voor de gemeente Katwijk.

EMU-saldo			Rekening	Rekening	Begroting
Bedragen x € 1.000			2021	2022	2023
Berekend EMU-SALDO			-7.584	-2.530	-25.482
Referentiewaarde gemeente Katwijk			6.806	6.806	6.806
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde			-14.390	-9.336	-32.288
Onderbouwing:					
Mutaties (1 januari tot en met 31 december)	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekking en leningen	6.187	-137	-82
	Vaste activa	Uitzettingen (SKB)	6.200	8.200	0
		Uitzettingen	-3.922	-2.926	0
		Liquide middelen	-151	1.033	0
		Overlopende activa	3.046	-1.476	-2.000
	Vaste Passiva	Vaste schuld	14.661	9.802	22.409
	Vlottende passiva	Vlottende schuld	-397	-5.497	
		Overlopende passiva	4.680	2.919	991

7.3 Subsidieoverzicht 2022

Taakveld BBV	Product	Begroot '22	Werkelijk '22
incidentele subsidie			
1.2 Openbare orde en veiligheid	Veiligheidsbeleid	-	1
2.1 Verkeer en vervoer	Uitvoering verkeersveiligheid	8	10
3.4 Economische promotie	Toerisme	31	31
4.2 Onderwijshuisvesting	Project ventilatie scholen	1.885	2.083
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Inhalen onderwijsvertraging (COVID 19 gerelateerd)	-	31
5.1 Sportbeleid en activering	Sport algemeen	12	-
5.3 Cultuur	Cultuureducatie CMK3	-	41
	Kunstbeoefening	-	16
	Volksfeesten SAM	-	21
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorz. WMO en jeugd	90	18
	Opvang vergunninghouders	26	20
7.1 Volksgezondheid	Stimulering sportdeelneming (gezonde leefstijl)	-90	104
7.4 Milieubeheer	Duurzaamheid	30	36
8.1 Ruimte en leefomgeving	Unmanned Valley	313	113
Totaal incidentele subsidie		2.303	2.523
Maatschappelijke agenda			
0.8 Overige baten en lasten	Onvoorziene lasten en baten	158	-
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Volwasseneducatie (MAG)	60	59
5.1 Sportbeleid en activering	Sport en bewegen (MAG)	147	146
	Stimulering sportdeelneming (MAG)	622	621
5.3 Cultuur	Kunstbeoefening (MAG)	408	387
	Muziekschool	224	224
	Overige kunstactiviteiten (MAG)	3	3
5.4 Musea	Katwijk's museum (MAG)	143	143
	Stichting Smalspoor (MAG)	19	19
5.6 Media	Bibliotheek (MAG)	1.440	1.434
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Jeugd en Jongerenwerk (MAG)	874	846
	Maatschappelijke agenda	-74	-
	Ondersteuningsorganisaties (MAG)	776	823
	Opvang vergunninghouders (MAG)	307	308
	Ouderenzorg (MAG)	69	69
	Wijkwerk (MAG)	18	42
6.2 Wijkteams	Mantelzorg (MAG)	278	278
6.71 Maatwerk dienstverlening 18+	Schuldhelpverlening (MAG)	12	12
7.1 Volksgezondheid	Openbare Gezondheidszorg (MAG)	249	626
Totaal Maatschappelijke agenda		5.730	6.040

Taakveld BBV	Product	Begroot '22	Werkelijk '22
Structurele subsidie			
1.2 Openbare orde en veiligheid	Ondersteuningsorganisaties (ADV)	44	32
	Veiligheidsbeleid	16	-
2.1 Verkeer en vervoer	Verkeersregelingen	4	-
2.5 Openbaar vervoer	Veerhuisje subsidie	21	23
3.4 Economische promotie	Toerisme	50	50
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Onderwijs beleid	329	121
	Uitvoering leerplichtwet	3	-
5.3 Cultuur	Muziekschool	-	25
5.4 Musea	Archeologie	10	8
5.5 Cultureel erfgoed	Monumenten	59	44
5.6 Media	Bibliotheek (MAG)	50	-
5.7 Openbaar groen	Openbaar Groen VB	1	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemeen maatschappelijk werk	150	640
	Algemene voorz. WMO en jeugd	50	1
	Jeugd- en jongerenwerk	40	32
	Ondersteuningsorganisaties	26	-
	Opvang vergunninghouders (MAG)	97	-
6.2 Wijkteams	Clientondersteuning	410	408
	Eerste lijns loket - jeugdbeleid	-1	-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Inloofunctie GGZ	112	4
7.1 Volksgezondheid	Openbare gezondheidszorg	186	14
7.4 Milieubeheer	Milieubeheer	25	25
Totaal Structurele subsidie		1.680	1.426
subsidie corona compensatie non profit			
5.3 Cultuur	Kunstbeoefening	43	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Ondersteuningsorganisaties	214	222
Totaal subsidie corona compensatie non profit		257	222
subsidie huisbesting multifunct. Accommodaties			
5.3 Cultuur	Kunstbeoefening	1	-
	Volksfeesten SAM	2	-
5.6 Media	Lokale omroepen	18	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Ouderenzorg	1	-
	Wijkwerk cultuur	3	-
6.2 Wijkteams	Eerste lijns loket - jeugdbeleid	87	103
Totaal subsidie huisbesting multifunct. Accommodaties		111	103
subsidie oud papier			
7.3 Afval	Vuilverwerking communicatie	39	26
Totaal subsidie oud papier		39	26
Totaal subsidies		10.120	10.341

7.4 Af te sluiten kredieten overheveling kredieten

In onderstaande tabel is in kolom A het beschikbaar gestelde krediet opgenomen. In kolom B zijn de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten t/m 2022 opgenomen. In kolom C is het saldo van het krediet opgenomen, waarbij een tekort in het krediet met een – teken wordt aangegeven.

Conclusie is dat € 1.262.420 overblijft bij de af te sluiten kredieten en wordt meegenomen bij de actualisering van de Investeringsagenda in 2023.

Nr.	Omschrijving	Krediet	Uitgaven t/m 2022	Restant af te sluiten
		A	B	A-B
1210384	Herinrichting Voorstraat rehabilitatie	290.211	264.719	25.492
1210420	Rehabilitatie Frederiksoord 2018	2.057.460	1.751.474	305.986
1210427	Molenwijk 2018 gebiedsgerichte aanpak	959.175	739.272	219.903
1210436	Rehabilitatie Biltlaan	4.766.352	4.810.919	-44.567
1210557	Vervangen lichtmasten 2020	177.582	130.787	46.795
1210564	Vervangen Kon. Julianabrug	7.482.635	7.201.980	280.655
1210566	Vervangen armaturen voor LED 2021	257.100	263.374	-6.274
1210582	Vervangen armaturen voor LED 2022	139.060	139.955	-895
1210601	Uitvoering wegebeleidsplan 2021	1.664.382	1.406.716	257.666
1211191	Fietspad Biltlaan (Hoorneslaan - De Krom)	549.044	552.892	-3.848
1250000	HOV	275.126	229.938	45.188
1421038	Vorbereiding project Windvang en Krulder	315.269	316.744	-1.475
1423143	Nieuwbouw Emmaschool meerwerk	200.000	200.000	-
1520001	Verduurzaming fase 2 gymzaal Dahliastraat	22.613	25.711	-3.098
1530164	Aanpassen entree sporthal Cleijn Duin	139.500	122.252	17.248
1560115	Vervangen orientatieborden strand	39.300	39.000	300
1570005	Groenbeleidsplan 2021	150.000	163.368	-13.368
1570006	Groenbeleidsplan 2022	151.600	173.846	-22.246
1722657	Aanleg zinker Katwijks kanaal	1.230.764	1.192.523	38.241
1722667	Vervangen gemalen mech elektr. 2020	98.940	54.480	44.460
1722674	Diameter vergroting Thorbeckestraat	314.560	337.286	-22.726
1722695	Verv.riolering Moleneind, Schoolsteeg e.a.	545.700	485.493	60.207
1730001	Aanschaf EPS-pers	50.000	24.375	25.625
1822060	Aankoop grond redschuur	35.000	34.689	311
9000214	Vervangen bureauopstelling	139.570	141.153	-1.583
9000239	Auto bode 2022	40.000	32.376	7.624
9000519	Vervangen monitoren	160.650	154.391	6.259
9000620	Beveiligingsmaatregelen	43.350	42.353	997
9000635	Vervangen mobiele telefoons 2022	100.000	100.457	-457
Totaal		22.394.943	21.132.523	1.262.420

1210384 Herinrichting Voorstraat rehabilitatie.

Het restant bedrag wordt ingezet voor de herinrichting Voorstraat.

1210420 Rehabilitatie Frederiksoord 2018.

Het restant bedrag wordt ingezet voor rehabilitatie Frederiksoord 2020.

1210427 Molenwijk 2018 gebiedsgerichte aanpak.

Het voordeel op deze investering is ontstaan door de aanbesteding.

1210436 Rehabilitatie Biltlaan.

Bij de aanleg HOV zijn diverse investeringen uitgevoerd, zowel Julianabrug, aanleg fietspad Biltlaan en HOV. Door de ontvangst van extra subsidie HOV en Julianabrug dekken het te kort op de Biltlaan.

[1210464 Vervanging Julianabrug.](#)

Extra subsidie ontvangen van de Provincie. Zie de investeringen 1210436, 1211191 en 1250000.

[1210601 Wegenbeleidsplan 2021.](#)

Bij de begroting 2023 is besloten om slechts twee opvolgende jaren van investeringen open te houden. Nu staat 2022 nog open.

[1722695 Vervanging Moleneind, Schoolsteeg, Verdeel- en Koestraat.](#)

Het restant krediet zal worden ingezet voor een nieuw te openen krediet riolering Moleneind.

7.5 kredieten overhevelen.

Afdeling	Nr.	Omschrijving	Beschik- baar gesteld krediet	Uitgaven t/m 2022	Over- hevelen naar ander krediet	Restant na afsluiten
			A	B	C	A-B+C=D
Planmatig beheer	1210384	Herinrichting Voorstraat rehabilitatie	290.211	264.719	-25.492	-
Planmatig beheer	1210394	Herinrichting Voorstraat	1.239.227	134.425	25.492	1.130.294
Planmatig beheer	1210420	Rehabilitatie Frederiksoord 2018	2.057.460	1.751.474	-305.986	-
Planmatig beheer	1210421	Rehabilitatie Frederiksoord 2020	1.477.465	355.595	305.986	1.427.856
drag	Totaal		5.064.363	2.506.213	-	2.558.150

[1210384 Herinrichting Voorstraat rehabilitatie.](#)

Het restant bedrag van € 25.492 overhevelen naar Herinrichting Voorstraat ten behoeve van stijging van de prijzen.

[1210420 Rehabilitatie Frederiksoord 2018.](#)

Het restant bedrag van € 305.988 overhevelen naar rehabilitatie Frederiksoord 2020, in verband met tegenvallende aanbesteding.

De investeringen 1210384 en 1210420 worden afgesloten in 2022. Zie bij het onderdeel af te sluiten kredieten.

7.6 Overzicht gerealiseerde baten en lasten taakvelden

Taakveld	BBV	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
0.1	Bestuur	2.720	882	1.838
0.2	Burgierzaken	2.886	1.024	1.862
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.546	802	744
0.4	Overhead	22.108	278	21.830
0.5	Treasury	428	1.863	-1.435
0.61	OZB woningen	173	9.561	-9.388
0.62	OZB niet-woningen	-	6.618	-6.618
0.63	Parkerbelasting	52	2.576	-2.523
0.64	Belastingen overig	1.050	641	408
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeente	-	117.329	-117.329
0.8	Overige baten en lasten	282	185	97
0.10	Mutaties reserves	13.439	8.993	4.446
PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING		44.684	150.753	-106.068
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.934	315	3.619
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.166	178	1.988
0.10	Mutaties reserves	35	75	-41
PROGRAMMA 1 VEILIGHEID		6.135	568	5.567
2.1	Verkeer en vervoer	13.024	503	12.521
2.2	Parkeren	3.142	1.224	1.917
2.4	Economische havens en waterwegen	968	18	951
2.5	Openbaar vervoer	248	-	248
0.10	Mutaties reserves	1.045	3.333	-2.288
PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT		18.426	5.077	13.349
3.1	Economische ontwikkeling	1.164	81	1.083
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.699	2.188	-489
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	207	238	-30
3.4	Economische promotie	137	703	-566
0.10	Mutaties reserves	676	28	649
PROGRAMMA 3 ECONOMIE		3.884	3.238	646
4.1	Openbaar basisonderwijs	178	-	178
4.2	Onderwijshuisvesting	5.115	2.089	3.026
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.550	2.130	1.420
0.10	Mutaties reserves	-	132	-132
PROGRAMMA 4 ONDERWIJS		8.843	4.351	4.492
5.1	Sportbeleid en activering	2.721	544	2.177
5.2	Sportaccommodaties	3.382	1.406	1.977
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipat	1.587	247	1.341
5.4	Musea	548	17	531
5.5	Cultureel erfgoed	360	38	322
5.6	Media	1.663	46	1.616
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.970	544	4.426
0.10	Mutaties reserves	1.650	2.278	-628
PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE		16.881	5.120	11.762
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.496	7.212	1.283
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	155	-	155
6.2	Wijkteams	6.386	237	6.149
6.3	Inkomensregelingen	23.624	12.971	10.653
6.4	Begleide participatie	6.546	-	6.546
6.5	Arbeidsparticipatie	1.141	206	935
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.704	-	1.704
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	10.766	389	10.377
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	17.919	90	17.829
6.81	Geïscaleerde zorg 18+	999	185	815
6.82	Geïscaleerde zorg 18-	2.235	-	2.235
PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN		79.971	21.291	58.681
7.1	Volksgezondheid	3.974	610	3.364
7.2	Riolering	2.697	4.823	-2.125
7.3	Afval	6.858	9.688	-2.829
7.4	Milieubeheer	2.783	126	2.657
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	433	334	99
0.10	Mutaties reserves	240	600	-361
PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU		16.985	16.180	805
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.220	633	587
8.1	Ruimtelijke ordening	6.585	3.418	3.167
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	1.498	1.667	-169
8.3	Wonen en bouwen	3.343	2.375	968
0.10	Mutaties reserves	2.885	2.442	443
PROGRAMMA 8 VHV, RO EN STEDELIJKE VERNIEUWING		15.531	10.535	4.995
Totaal		213.054	219.946	-6.892

