

A large group of people, seen from behind, are walking along a paved path that winds through tall, dry grass and dunes. The path leads towards a wide, sandy beach in the distance, where waves are breaking under a clear sky. The image is framed by dark green, curved borders on the left and right sides.

Jaarstukken 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	3
Voorwoord	5
Jaarstukken 2025 in één oogopslag.....	7
Kerngegevens.....	7
Leeswijzer.....	9
1. Samenvatting Beleidsverantwoording	11
2. Samenvatting financiële verantwoording	15
3. Jaarverslag	20
Beleidsverantwoording per (deel)programma	20
0 Bestuur en ondersteuning	20
0A Bestuur en burgerzaken.....	21
0B Algemene dekkingsmiddelen.....	25
0C Overhead en overig.....	26
1 Veiligheid.....	30
1A Cisisbeheersing en brandweer	31
1B Openbare orde en veiligheid	33
2 Verkeer, vervoer en waterstaat.....	37
2A Parkeren.....	38
2B Verkeer en vervoer	42
3 Economie.....	52
4 Maatschappelijke participatie.....	62
4A Deelprogramma Onderwijs	63
4B Deelprogramma Cultuur en Sport	70
4C Deelprogramma Sociale basis en Volksgezondheid.....	81
5 Ondersteuning & Zorg.....	87
5A Deelprogramma Voorzieningen volwassenen	88
5B Deelprogramma Voorzieningen Jeugd	90
5C Deelprogramma Opvang, Wonen en Herstel	93
6 Werk, Inkomen en Schulden.....	96
6A Deelprogramma Werk	97
6B Deelprogramma Inkomen en Schulden	99
7 Energie, groen en milieu	102
7A Energie, Groen en Milieu	103
7B Riool, afval en begraven	112
8 Volkshuisvesting en leefomgeving.....	121
8A Ruimte en wonen.....	122

8B Grondexploitatie	136
Paragrafen	139
Lokale heffingen	140
Financiering	144
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	149
Onderhoud kapitaalgoederen	159
Grondbeleid	166
Bedrijfsvoering	171
Verbonden partijen	183
Wet open overheid	198
Gebiedsontwikkeling Valkenhorst	200
Energie en duurzaamheid	206
4. Jaarrekening	210
Toelichting op de jaarrekening	215
Toelichting op de balans	221
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	238
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	240
Incidentele baten en lasten	244
Kredietrapportage	248
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	251
Rechtmatigheidsverantwoording	252
Single information, Single audit	254
Controleverklaring onafhankelijke accountant	261
Overzicht gerealiseerde baten en lasten taakvelden	262
Bijlagen	264
Formatie	264
EMU-Saldo	265
Subsidieoverzicht	266
Budgetoverhevelingen	269

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Ook het jaar 2025 stond in het teken van een wereld waarin onzekerheden en veranderingen elkaar in hoog tempo opvolgen. Internationale spanningen, economische ontwikkelingen en blijvende onduidelijkheid vanuit het Rijk vormden opnieuw de dagelijkse context waarbinnen wij ons werk hebben gedaan. Dat maakt besturen complex. Tegelijkertijd onderstreept het des te meer hoe belangrijk het is om als gemeente dichtbij onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners te blijven staan. Vertrouwen, transparantie en doen wat nodig is, bleven voor het college ook in 2025 leidende principes.

Het college is ook in 2025 koersvast gebleven. De opgaven waar Katwijk voor staat zijn groot, maar onze inzet bleef gericht op de prioriteiten die er voor onze inwoners het meest toe doen: voldoende en betaalbare woningen, een leefbare en veilige omgeving en het ondersteunen van inwoners die dat nodig hebben. Daarbij is steeds gezocht naar een zorgvuldig evenwicht tussen tempo maken en oog houden voor draagvlak en kwaliteit.

Op het terrein van wonen zijn in 2025 verdere stappen gezet. De woningbouwopgave bleef onverminderd urgent en vergde blijvende inzet om plannen daadwerkelijk tot realisatie te brengen. Met de inzet van het Woonfonds, de doorontwikkeling van gebiedsontwikkelingen en aandacht voor betaalbaarheid en doorstroming is gewerkt aan het vergroten van het woningaanbod, met oog voor de leefomgeving en de samenhang in onze dorpen.

De energietransitie en het tegengaan van energiearmoede bleven ook in 2025 nadrukkelijk op de agenda. Het Katwijks Isolatiefonds, de lokale aanpak isolatie en het energieloket zijn verder uitgerold en beter verankerd. Opnieuw wisten veel inwoners de weg naar ondersteuning te vinden. Daarmee zetten we, stap voor stap, verdere stappen richting een duurzame en inclusieve energietransitie, waarin iedereen kan meedoen.

In de openbare ruimte is verder geïnvesteerd in kwaliteit en toekomstbestendigheid. De uitvoering van het groenbeheer en klimaatadaptieve maatregelen kreeg vervolgstappen, met aandacht voor biodiversiteit, water en een prettige leefomgeving. Ook mobiliteit en verkeersveiligheid bleven belangrijke thema's, waarbij enerzijds kleine, concrete verbeteringen zijn gerealiseerd en anderzijds wordt gewerkt aan grotere structurele opgaven.

Sociaal gezien werd ook in 2025 stevig doorgewerkt. Armoedebestrijding, jeugdzorg en ondersteuning van kwetsbare inwoners bleven speerpunten. De ingezette koers om zorg toegankelijk en betaalbaar te houden werd voortgezet, onder andere door versterking van samenwerking, focus op preventie en het verder uitwerken van eerder ingezette transformaties. Jongeren kregen daarbij nadrukkelijk aandacht, zowel vanuit perspectief op bestaanszekerheid als vanuit welzijn en ontwikkeling.

Op cultureel, sportief en maatschappelijk terrein is 2025 een jaar geweest van verdere uitvoering en bestendiging. Besluiten die eerder zijn genomen, zoals rondom cultuur, sportaccommodaties en maatschappelijke voorzieningen, zijn verder gebracht van papier naar praktijk. Dat vraagt soms geduld, maar vormt wel de basis voor duurzame voorzieningen waar inwoners langdurig profijt van hebben.

Financieel laat 2025, net als eerdere jaren, een beheerst beeld zien. Dat stemt tevreden en laat zien dat we zorgvuldig omgaan met de middelen die ons zijn toevertrouwd. Tegelijkertijd blijft de financiële toekomst onzeker. De uitdagingen in 2026 en verder vragen om blijvende alertheid, realistische ramingen en het maken van weloverwogen keuzes. Het traject Meerjarig financieel gezond blijft daarbij een belangrijk kader om ook in een onzekere context koers te houden.

Deze jaarrekening toont dat er in 2025 veel werk is verzet en betekenisvolle stappen zijn gezet. Dat is te danken aan de inzet van velen. Het college spreekt zijn waardering uit voor de gemeenteraad, de ambtelijke organisatie en onze maatschappelijke partners. Dankzij die gezamenlijke inspanning blijven we werken aan een sociaal betrokken, toekomstgerichte en veerkrachtige gemeente Katwijk.

Burgemeester en wethouders van Katwijk

Jaarstukken 2025



Kerngegevens

A. Sociale structuur

Bevolking naar leeftijd per 1 januari	2025		2024		2023		2022		2021	
Leeftijd	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
0 t/m 19 jaar	15.904	24	14.353	21	14.401	22	16.174	25	16.227	25
20 t/m 64 jaar	37.815	56	39.679	59	39.570	59	37.465	57	37.702	57
65 jaar en ouder	13.427	20	12.932	19	12.672	19	12.393	18	65.995	100
Totaal	67.146	100	66.964	100	66.643	100	66.032	100	65.995	100

Aantal uitkeringsgerechtigden en huishoudens met een laag inkomen	2025*	2024	2023	2022	2021
Aantal uitkeringsgerechtigden Wet werk en bijstand (Wwb)	814	811	799	804	810
Aantal huishoudens met een laag inkomen**	7.600	7.600	7.400	7.445	7.499

*Interne cijfers gemeente Katwijk

**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."

B. Fysieke structuur

Oppervlakte gemeenten , aantal woningen en bevolkingsdichtheid	2025	2024	2023	2022	2021
Oppervlakte gemeente (in ha.)	3.115	3.115	3.115	3.115	3.115
- waarvan land	2.491	2.477	2.477	2.477	2.477
- waarvan binnenwater	168	168	168	168	168
- waarvan buitenwater	455	470	470	470	470
Bevolkingsdichtheid per km ² land	2.711	2.687	2.687	2.671	2.669
Aantal woonruimten/woningen per 1 januari	27.845	27.594	27.444	27.202	27.165

*Bron: De door CBS vastgestelde definitieve aantallen (Deze kunnen afwijken van de in de programma's genoemde aantallen)

C. Financiële structuur

Algemene financiële gegevens jaarrekening	2025	2024	2023	2022	2021
Totale lasten	248.495	228.951	213.892	191.371	177.767
Totale baten	249.224	233.515	209.359	199.231	181.139
Saldo baten en lasten	728	4.564	-4.533	7.860	3.574
Saldo toevoeging en onttrekking reserves	57	-1.969	7.195	-968	2.948
Gerealiseerd resultaat (positief)	785	2.594	2.662	6.892	6.521
Algemene reserve per 31 december	33.603	39.522	28.037	25.191	18.457
Algemene uitkering gemeentefonds	131.467	122.678	114.581	109.209	92.556
Opbrengst Onroerende zaakbelastingen (OZB)	25.008	21.750	18.458	16.179	13.321
Investerings*	12.626	15.542	17.320	7.803	7.569
Vaste schuld per 31 december	223.029	207.665	197.046	174.637	164.835

*Investerings in materiële vaste activa met economisch nut

Leeswijzer

De Jaarstukken 2025 zijn gebaseerd op de Programmabegroting 2025-2028. De jaarstukken worden opgesteld conform de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en bestaan uit de volgende onderdelen:

Algemeen

Dit onderdeel bestaat uit de samenvattingen beleidsverantwoording en financiële verantwoording.

Jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit de beleidsverantwoording per (deel)programma en de (verplichte) paragrafen. Het onderdeel beleidsverantwoording sluit aan bij de Programmabegroting 2025-2028 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.

Behaald (groen): Het doel is behaald/ de prestatie is gerealiseerd. De toelichting geeft een beeld van de acties die zijn ondernomen om dit te realiseren.

Niet behaald (rood): Het doel/ de prestatie is niet in 2025 gerealiseerd. In de toelichting staat een verklaring van de oorzaak en waarom het niet te realiseren is.

Bij het onderdeel 'Wat heeft het gekost' worden op deelprogrammaniveau de substantiële verschillen (> € 75.000) tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening toegelicht. In de programmarekening worden nadelige resultaten (hogere lasten en lagere baten) aangeduid met een “-” teken.

De afwijkingen op personele inzet wordt bij de programma's financieel benoemd. De toelichting op de personele inzet is opgenomen in de Toelichting overzicht van baten en lasten.

Indicatoren

Per programma zijn de zogenaamde beleidsindicatoren opgenomen. Deze indicatoren dragen bij aan het beleidsmatig maken van begroting en jaarstukken. Een onderscheid wordt gemaakt in Katwijkse indicatoren en Wettelijke indicatoren. Deze genoemde gegevens zijn afkomstig van de website <https://www.waarstaatjegemeente.nl/>. De meest recente gegevens zijn per eind april 2026 van de website overgenomen.

Paragrafen

Naast de programma's zijn programma-overstijgende paragrafen in de jaarstukken opgenomen.

Verplichte paragrafen zijn: Lokale heffingen, Financiering, Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Onderhoud kapitaalgoederen, Grondbeleid, Bedrijfsvoering, Verbonden partijen en Wet open overheid. Twee extra paragrafen zijn Energie en duurzaamheid en Gebiedsontwikkeling Valkenhorst (GOV).

Jaarrekening

De jaarrekening bestaat onder andere uit het overzicht van baten en lasten en de toelichting (onder andere de rechtmatigheidsverantwoording en het overzicht Wet Normering Topinkomens (WNT)), de balans en de toelichting, de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SiSa) en een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (recapitulatie op taakveld). Ook is de kredietrapportage opgenomen en een aantal bijlagen bij deze jaarstukken.

1

Samenvatting beleidsverantwoording

1. Samenvatting Beleidsverantwoording

0. Bestuur en ondersteuning – 16 doelstelling staan op groen, 1 doelstelling is rood gemarkeerd

Programma 0 laat zien dat is geïnvesteerd in vertrouwen, participatie en een toegankelijke overheid voor inwoners, ondernemers en organisaties. Het participatiebeleid is versterkt met onder meer de kinderraad, een doorontwikkelde newsroom en professionelere wijkraden. De dienstverlening is verbeterd door structurele klantmetingen, verdere professionalisering van het KCC en inzet van digitale middelen zoals een chatbot, met oog voor inclusiviteit. De publieksdienstverlening bleef op orde ondanks druk, zoals de aanhoudende paspoortpiek. Daarnaast is gewerkt aan multifunctioneel en duurzamer gebruik van gemeentelijk vastgoed, waarbij enkele trajecten en vastgoedverkoop doorlopen in 2026.

1. Veiligheid – 7 doelstellingen staan op groen

Programma 1 heeft geleid tot een beter voorbereide crisisorganisatie door opleidingen, trainingen en oefeningen in samenwerking met de Veiligheidsregio. De veiligheid bij risicovolle evenementen, demonstraties en voetbalwedstrijden is versterkt door duidelijke afspraken, structurele samenwerking en een dadergerichte aanpak. De aanpak van ondermijnende criminaliteit en jeugdoverlast combineert preventie, bestuurlijke maatregelen en weerbaarheidstrainingen, wat heeft bijgedragen aan minder overlast. Digitale veiligheid kreeg extra aandacht via voorlichting en monitoring van online aangejaagde ordeverstoringen. Tot slot is de samenhang tussen zorg en veiligheid versterkt door de Zorg- en Veiligheidstafel Jeugd en bijbehorende convenanten.

2. Verkeer, vervoer en waterstaat – 16 doelstellingen staan op groen, 3 doelstellingen zijn rood gemarkeerd

Programma 2 richtte zich op het verbeteren van bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid in een gemeente met schaarse ruimte. Er zijn belangrijke stappen gezet in parkeerregulering en -digitalisering, waaronder de voorbereiding van regulering in Valkenhorst en het uitfaseren van muntgeld bij parkeerautomaten. Diverse onderzoeken en participatietrajecten rondom parkeernormen en vergunningen zijn uitgevoerd, waarbij enkele trajecten zijn doorgeschoven naar 2026 vanwege complexiteit en personele wisselingen. De mobiliteitstransitie is verder vormgegeven met investeringen in fietsnetwerken, duurzame mobiliteit en laadinfrastructuur. Meerdere fietsprojecten en doorfietsroutes zijn voorbereid of gerealiseerd, terwijl verkenningen lopen voor toekomstige tracés. Op het gebied van verkeersveiligheid zijn concrete maatregelen uitgevoerd en pilots geëvalueerd, met vervolgacties gepland voor de komende jaren. Regionaal is samengewerkt aan de Leefbaarheidsstudie Corridor N206, die richting geeft aan toekomstige investeringen in mobiliteit en ruimte. Tot slot is het beheer en onderhoud van wegen en watergangen volgens planning uitgevoerd en is het openbaar vervoer verbeterd, al is het nachtelijk OV na evaluatie beëindigd.

3. Economie – 23 doelstellingen staan op groen, 5 doelstellingen zijn rood gemarkeerd

Programma 3 heeft bijgedragen aan het versterken van de lokale en regionale economie, met aandacht voor innovatie, verduurzaming en samenwerking met ondernemers. De Economische Agenda is gemonitord en doorontwikkeld, met extra focus op startups, innovatie en een toekomstbestendig bedrijfsleven, onder meer via Unmanned Valley. Voor winkelgebieden zijn actieagenda's opgesteld en regionaal is intensief samengewerkt binnen Economie071, de Economic Board Duin- en Bollenstreek en Holland Rijnland. Op het gebied van bedrijventerreinen zijn belangrijke stappen gezet in visievorming en planontwikkeling, al lopen enkele complexe gebiedsontwikkelingen door naar 2026. De samenwerking met ondernemers is versterkt via accountmanagement, netwerken en gezamenlijke projecten op het gebied van arbeidsmarkt, duurzaamheid en innovatie. Daarnaast is ingezet op toeristische promotie, evenementenbeleid en strandbeleid om Katwijk als aantrekkelijke toeristische gemeente verder te positioneren.

4. Maatschappelijke participatie – 66 doelstellingen staan op groen, 7 doelstellingen zijn rood

Programma 4 richtte zich op onderwijs, cultuur, sport, gezondheid en maatschappelijke ondersteuning, met als doel gelijke kansen en brede participatie voor alle inwoners. Op het gebied van onderwijs is stevig ingezet op toekomstbestendige onderwijshuisvesting, waaronder de uitvoering en herijking van de integrale huisvestingsplannen voor primair en voortgezet onderwijs en de voorbereiding van onderwijsvoorzieningen in Valkenhorst. De samenwerking met schoolbesturen is versterkt en de continuïteit van het openbaar onderwijs

is geborgd. Gelijke onderwijskansen zijn bevorderd via de onderwijsagenda, burgerschapsactiviteiten, de kinderraad en extra preventieve inzet op VO-scholen. Voor cultuur en erfgoed is gewerkt aan toegankelijk aanbod, versterking van culturele instellingen, evenementenbeleid en zichtbaarheid van kunst, erfgoed en archeologie. Sport en bewegen zijn ingezet als middel voor gezondheid en welzijn, met investeringen in sportaccommodaties, verenigingsondersteuning en uitvoering van het Sportakkoord en GALA. De sociale basis is versterkt door ondersteuning van mantelzorgers, bestrijding van eenzaamheid en de verdere ontwikkeling van het sociaal wijkteam. Preventie en gezondheid kregen vorm via onder andere OKO, verslavingspreventie en wijkgerichte aanpakken. Tot slot is ingezet op inclusie en zelfredzaamheid, onder meer via leerlingenvervoer, ondersteuning van statushouders en toegankelijke voorzieningen.

5. Ondersteuning & zorg – 14 doelstellingen staan op groen, 1 doelstelling is rood gemarkeerd

Programma 5 richtte zich op het versterken van zelfredzaamheid, participatie en passende zorg en ondersteuning voor kwetsbare inwoners. Met het actieplan Wonen, zorg en welzijn zijn concrete stappen gezet richting geschikte woonvormen, woonzorgzones en toekomstbestendige ondersteuning, in nauwe samenwerking met partners. Hulpmiddelen zijn beschikbaar gesteld en de regionale inkoop van begeleiding en dagbesteding is vernieuwd, met nieuwe contracten per 2026. De sociale basis is versterkt door een breed aanbod aan algemene en voorliggende voorzieningen, ontsloten via het platform Doe mee in Katwijk. Voor jeugd en gezinnen is ingezet op preventie, Kansrijke Start en het terugdringen van wachttijden in de jeugdhulp, zowel lokaal als regionaal. Daarnaast zijn maatregelen genomen om het jeugdhulpstelsel beter beheersbaar en houdbaar te maken, onder meer via de regionale taskforce en hervormingsagenda. In de maatschappelijke zorg is voortgang geboekt met ambulantisering, waaronder de bouw van een nieuwe woonlocatie en de structurele inzet van de wijk-GGD. Tot slot zijn preventie van dakloosheid en betere afstemming tussen beleid en uitvoering versterkt door nieuwe plannen en intensievere samenwerking.

6. Werk, inkomen en schulden – 7 doelstellingen staan op groen

Programma 6 richtte zich op participatie, werk en het verminderen van financiële kwetsbaarheid van inwoners. De samenwerking met ondernemers en onderwijs is versterkt om meer inwoners, waaronder bijstandsgerechtigden, toe te leiden naar regulier werk, onder andere via de arbeidsmarkt-challenge en regionale samenwerking. Provalu is verder gepositioneerd richting een toekomstbestendig ontwikkelbedrijf, in samenhang met de regionale opgave voor de sociale infrastructuur. Het netwerk rond re-integratie en beschut werk is versterkt via structureel overleg en gezamenlijke initiatieven. Op het gebied van armoedebestrijding is uitvoering gegeven aan de Uitvoeringsagenda Armoede, zijn minimaregelingen herijkt en is ingezet op basisvaardigheden en OV-passen voor minima. Daarnaast zijn maatregelen genomen om energiearmoede tegen te gaan via energietoelagen, het Katwijks Isolatiefonds en ondersteuning via het Energieloket.

7. Energie, groen en milieu – 58 doelstellingen staan op groen, 6 doelstellingen zijn rood gemarkeerd

Programma 7 stond in het teken van duurzaamheid, een groene leefomgeving en een toekomstbestendig energie- en afvalbeleid. Er is stevig ingezet op het versterken en beheren van het openbaar groen, biodiversiteit en klimaatadaptatie via uitvoering van het Groenbeheerplan en vergroening in samenhang met andere projecten. Bewoners en partners zijn actief betrokken bij vergroening, onder andere via acties als Katwijk Kleurt Groener, de tegeltaxi en natuurinclusief bouwen. Op het gebied van energie is energiearmoede aangepakt met het Katwijks Isolatiefonds, de Lokale Aanpak Isolatie, het energieloket en ondersteuning van VvE's. Tegelijkertijd zijn stappen gezet richting duurzame warmte, waaronder onderzoek naar collectieve warmte en deelname aan de Warmte Leidse Regio. Voor duurzame energieopwekking en netcongestie is regionaal samengewerkt aan oplossingen, met uitbreiding van het elektriciteitsnet en voorbereidingen voor onder meer solar carports. Het nieuwe afvalbeleid met een variabel restafvaltarief is ingevoerd en ondersteund met communicatie, coaching en gerichte maatregelen voor kwetsbare huishoudens. Hierdoor worden inwoners gestimuleerd afval beter te scheiden, terwijl financiële problemen worden voorkomen. Tot slot is gewerkt aan een schone, klimaatbestendige openbare ruimte met aandacht voor waterbeheer, zwemwaterkwaliteit, begraafplaatsen en circulaire afvalverwerking.

8. Volkshuisvesting & leefomgeving – 22 doelstellingen staan op groen, 2 doelstellingen zijn rood

Programma 8 stond in het teken van de invoering en doorontwikkeling van de Omgevingswet en het realiseren van de ruimtelijke en woningbouwambities van Katwijk. Er is verder gewerkt aan de omgevingsvisie en het omgevingsplan, met de pilot Hoornes als belangrijk leer- en ontwikkeltraject en voorbereiding van nieuwe

deelgebieden. De omgevingstafel en intaketafel zijn uitgegroeid tot vaste werkwijzen voor integrale afweging en versnelling van complexe initiatieven. Regionaal heeft Katwijk haar positie versterkt via samenwerking aan onder meer het groenblauwe raamwerk, de corridorstudie N206 en het Programma Landelijk Gebied & Duurzame Greenport. De woningbouwopgave is voortgezet, met 139 opgeleverde woningen in 2025 en een totaal van 824 gerealiseerde woningen sinds 2022, plus een grote pijplijn in aanbouw. Randvoorwaarden voor woningbouw, zoals mobiliteit, energie, stikstof en participatie, zijn opgavegericht aangepakt en ondersteund met subsidies en beleidsinstrumenten. Daarnaast is stevig ingezet op betaalbaar wonen en wonen met zorg, onder meer via lokaal maatwerk, het Woonfonds en de uitvoering van het Actieplan Wonen, Zorg en Welzijn.

2

Samenvatting financiële verantwoording

2. Samenvatting financiële verantwoording

In dit hoofdstuk geven wij u een beknopt overzicht van het resultaat en de balans. Op deze wijze kunt u in een notendop kennismaken van de omvang en samenstelling van het jaarresultaat 2025 en de vermogenspositie ultimo 2025 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 de Jaarrekening 2025.

Jaarrekeningresultaat algemeen

De jaarrekening 2025 sluit met een voordelig resultaat van € 785.000. In de Najaarsbestuursrapportage 2025 werd rekening gehouden met een positief resultaat van € 493.000.

Jaarrekeningresultaat analyse

In onderstaande tabel is het resultaat 2025 per deelprogramma opgenomen.

Programma (bedragen x € 1.000)	Begroot	Realisatie	Verschil
0A. Bestuur en Burgerzaken	-5.657	-7.535	-1.878
0B. Algemene Dekkingsmiddelen	162.282	160.179	-2.103
0C. Overhead en Overig	-31.667	-31.353	314
1A. Crisisbeheersing en Brandweer	-4.412	-4.469	-57
1B. Openbare orde en Veiligheid	-3.138	-2.950	188
2A. Parkeren	1.049	1.202	153
2B. Verkeer en Vervoer	-13.786	-13.069	716
3A. Economie	-1.236	-1.471	-235
4A. Onderwijs	-5.811	-5.424	386
4B. Cultuur en Sport	-9.606	-9.695	-89
4C. Sociale Basis en Volksgezondheid	-18.153	-17.871	282
5A. Voorzieningen Volwassenen	-16.877	-16.779	98
5B. Voorzieningen Jeugd	-26.473	-25.713	760
5C. Opvang Wonen en Herstel	-1.818	-1.889	-70
6A. Werk	-9.855	-9.811	44
6B. Inkomen en Schulden	-3.248	-3.152	96
7A. Energie Groen Milieu	-8.662	-7.960	702
7B. Riool Afval en Begraven	5.762	5.525	-237
8A. Ruimte en Wonen	-8.693	-6.979	1.714
8B. Grondexploitatie	0	0	0
	0	785	785

De gedetailleerde toelichtingen van de afwijkingen (> € 75.000) zijn in de beleidsverantwoording per programma opgenomen

Grootste verschillen ten opzichte van de begroting

De grootste afwijkingen worden onder andere veroorzaakt door de Specifieke uitkering Realisatiestimulans voor woningbouw op deelprogramma 8A. Het Rijk heeft op 5 november 2025 de SPUK Tijdelijke regeling realisatiestimulans (realisatiestimulans) vastgesteld. Met deze uitkering steunt het Rijk alle gemeenten in Nederland bij het realiseren van betaalbare woningen. We hebben de bijdrage aangevraagd voor alle woningen waarvan de start van de bouw in 2025 was en binnen het betaalbare segment vallen. In totaal gaat het om een bedrag van € 1.533.000 (voordelig).

Deze in de Jaarrekening 2025 opgenomen bate van € 1,5 miljoen betreffende de SPUK Realisatiestimulans valt vrij in het rekeningresultaat en wordt daarmee toegevoegd aan de Algemene reserve. Bij de Voorjaarsnota 2026 wordt een beperkt deel van deze SPUK Realisatiestimulans ingezet voor de bouw van sociale huurwoningen in 2026. Het benodigde bedrag van maximaal € 231.000 zal ten laste van de Algemene reserve worden gebracht.

Een aanvullende dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders op deelprogramma OA was reeds aangegeven in de Najaarsbestuursrapportage 2025 voor de overgang van het Appa-pensioen naar het nieuwe pensioenstelsel (ABP). De commissie BBV heeft hier in het najaar 2025 uitspraak over gedaan. In totaal gaat het om een bedrag van € 1.321.000 (nadelig).

Het verschil op de Algemene uitkering op deelprogramma OB wordt veroorzaakt door bijstellingen van de maatstaven van het Rijk over voorgaande jaren, deze hebben een negatief effect. Het gaat om een bedrag van € 1.500.000 (nadelig).

Resultaatbestemming

De jaarrekening sluit met een voordelig resultaat van € 785.000.

Resultaat en bestemming	Bedragen * € 1.000
Jaarrekeningresultaat	785
<i>Resultaatbestemming:</i>	
Reserve 'Nog uit te voeren activiteiten'	998
<i>Totaal resultaatbestemming 2025</i>	<i>998</i>
Per saldo onttrekken aan de Algemene reserve	-213

Het jaarrekeningresultaat wordt in principe toegevoegd aan de algemene reserve. Er wordt voorgesteld om een aantal incidentele budgetten welke in 2025 niet zijn uitgegeven (€ 998.000) toe te voegen aan de reserve Nog uit te voeren activiteiten en beschikbaar te stellen in 2026. Voorgesteld wordt om het negatieve resultaat na bestemming van € 213.000 te onttrekken aan de Algemene reserve.

Reserve Nog uit te voeren activiteiten

In 2025 zijn budgetten geraamd /ontvangen voor incidentele werkzaamheden. In lijn met de werkwijze voor budgetoverheveling wordt voorgesteld de volgende budgetten, welke in 2025 niet zijn uitgegeven beschikbaar te stellen in 2026 en toe te voegen aan de reserve Nog uit te voeren activiteiten.

Progr.	Omschrijving budgetoverheveling	Bedragen (x €1.000)
0B	Decembercirculaire 2025	205
1B	Maatschappelijke onrust	50
2B	Verzwarende aansluitpunten kademuur Hendrikkanaal	65
2B	Herstel gebreken markt- en evenementenkasten	30
2B	Update verkeerstoppunten	50
4A	IHP Christelijke Opleidingsschool	97
4B	Sanering bermen Nieuw Zuid en De Krom	90
4C	Kwadrant upgrade entree en hal	25
4C	Procesregisseur wijkteam	137
8A	Realisatie projectplan Zuideinde	29
8A	Groenblauw raamwerk stedenbouw	50
8A	Gebiedsvisie Rijsburg Noord	65
8A	Realisatie initiatieven Noordwijkerwegzone	45
8A	Omgevingswetinstrumentarium	35
8A	Gebiedsvisie Rijnmonding participatie en communicatie	25
	Totaal Budgetoverheveling - reserve 'Nog uit te voeren activiteiten'	998

Vermogenspositie

In de onderstaande tabel is de verkorte balans van de gemeente Katwijk per 31 december 2025 opgenomen. In het onderdeel [Jaarrekening](#) wordt een nadere toelichting gegeven op de belangrijkste vermogensmutaties.

Activa	31-12-2024	31-12-2025	Passiva	31-12-2024	31-12-2025
Immateriële vaste activa	640	619	Eigen vermogen	105.786	106.514
Materiële vaste activa	264.391	274.235			
Financiële vaste activa	31.439	33.855	Voorzieningen	11.949	14.899
Voorraden	14.242	16.977	Vaste schulden	207.665	223.029
Overige vlottende activa	60.742	57.962	Vlottende schulden	46.053	39.206
Totaal	371.454	383.648	Totaal	371.454	383.648

Weerstandsvermogen

Gemeenten staan komende jaren financieel voor uitdagingen. Dat vraagt naast een duurzame begroting ook om voldoende weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van Katwijk is op dit moment met een ratio van 1,76 ruim voldoende. Met dit weerstandsvermogen is de gemeente in staat om eventuele financiële tegenvallers op te vangen.

Ten opzichte van de programmabegroting 2026 is de ratio verbeterd, wat leidt tot een sterker weerstandsvermogen. Daarbij moet worden opgemerkt dat de publieke sector nog te maken heeft met onzekerheden. Het nieuwe kabinet-Jetten is sinds februari 2026 als minderheidskabinet beëdigd en op asiel en energie in het coalitieakkoord 'Samen aan de slag' zijn nog geen belangrijke besluiten genomen. Ook ondervinden gemeenten vermoedelijk flinke gevolgen van de oorlog tussen de VS en Iran. Met de verschuiving van het ravijnjaar naar 2028 moet een structureel tekort in het gemeentefonds in de meerjarenbegroting worden opgevangen.

Ondanks een relatief stabiele reservepositie in het meerjarenperspectief is blijvende aandacht voor de ontwikkeling van de ratio daarom noodzakelijk. Daartoe monitoren wij voortdurend het risicoprofiel in relatie tot de beschikbare weerstandscapaciteit.

3

Jaarverslag

3. Jaarverslag

Beleidsverantwoording per (deel)programma

0 Bestuur en ondersteuning

0A Bestuur en burgerzaken

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
0A-1	Vertrouwen, verbinding en een goede samenwerking met inwoners, ondernemers en organisaties. We zijn het niet altijd met elkaar eens en soms zijn bepaalde wensen uit de samenleving niet mogelijk. Toch moet de samenleving kunnen vertrouwen op een gemeente die inwoners, ondernemers en organisaties serieus neemt, belangen weegt en beslissingen neemt die goed zijn voor de toekomst van Katwijk, Rijnsburg en Valkenburg.		
0A-1.1	In 2025 werken we verder aan het borgen van het herziene participatiebeleid en de aanscherping daarvan. De adviseur participatie is in de zomer van 2024 gestart. De focus van het werk ligt op het begeleiden van medewerkers, het ontwikkelen van methodieken en versterken van de relatie met inwoners. Tijdens het schooljaar 2024-2025 gaan we ervaring opdoen met de kindergemeenteraad en kinderburgemeester. Een jongerenwerker van het Welzijnswijkteam en medewerkers van de gemeente gaan samen met de kinderen aan de slag. De kinderburgemeester en de leden van de kindergemeenteraad worden gekozen uit de leerlingen van groep 7.	✓	Deelnemende basisscholen organiseren in groep 7 de verkiezingen voor de kinderraad 2025 - 2026. In het najaar zijn de nieuwe kinderraad en de kinderburgemeester geïnstalleerd.
0A-1.2	De newsroom draait sinds 2023. Eind 2024 wordt de werking van de newsroom geëvalueerd. De uitkomsten betrekken we bij de verdere ontwikkeling in 2025. Het gaat hierbij dan met name om de webcare (monitoren en reageren op sociale media) en het van buiten naar binnen halen van wat speelt in de samenleving naar de organisatie.	✓	Naar aanleiding van de evaluatie zijn diverse aanpassingen doorgevoerd om de kwaliteit en werkwijze van de newsroom verder te verbeteren. Zo zijn de rapportages over wat we van buiten naar binnen halen aangescherpt en is de frequentie aangepast.
0A-1.3	Met een mediafonds ondersteunt het college onze media om onderwerpen die spelen in onze dorpen goed te onderzoeken, van meerdere kanten te belichten en daarmee de samenleving goed te informeren. In 2024 onderzochten we de mogelijkheden voor een mediafonds. In 2025 willen we een van de onderzochte mogelijkheden invoeren.	✓	Er is in 2025 een voorstel aangeboden aan de gemeenteraad. De raad heeft een besluit genomen en in 2026 doen we mee.
0A-1.4	Er loopt een onderzoek naar de mogelijkheid voor een (regionale) ombudsman.	✓	Het onderzoek is uitgevoerd. Hieruit blijkt dat er geen belangstelling is vanuit de regio voor het instellen van een regionale ombudsman en dat de kosten te hoog zijn. We blijven dan ook aangesloten bij de Nationale Ombudsman.
0A-1.5	In 2025 gaat iedere wijkraad op basis van het opgestelde jaarplan 2025 werken volgens de 'nieuwe werkwijze'. In het voorjaar van 2026 volgt een evaluatie. Dan bezien we de eerste ervaringen met de nieuwe werkwijze en of er op onderdelen aanpassingen wenselijk zijn.	✓	Alle wijkraden zijn, in samenwerking met de wijkregisseur, bezig zich verder te professionaliseren. Zo maken zij een plan waar zij op jaarbasis hun speerpunten in bepalen en zoeken zij contact met hun achterban om te weten wat er leeft en speelt in de wijk. Denk hierbij aan het houden van een spreekuur of een wijkwandeling, het opzetten van een

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			burgerpanel of klankbordgroep en het promoten van hun werkzaamheden op markten en braderieën. In het voorjaar van 2026 volgt een evaluatie.
OA-2	Eigentijdse dienstverlening, waarmee we de aangegeven doelstellingen kunnen bereiken. De innovaties die het afgelopen jaar in de publieksdienstverlening zijn ingezet, benutten we voor het verbeteren van onze dienstverlening. Het uitgangspunt is: digitaal waar dat kan en persoonlijk waar dat nodig is. We houden rekening met inwoners die niet met digitale dienstverlening uit de voeten kunnen (inclusiviteit).		
OA-2.1	Voortzetten van implementatie doelstellingen op basis van de visie Dienstverlening door: • permanente klantmeting onderdeel te maken van de P&C-cyclus; • platforms in te richten voor inwoners en ondernemers voor meer interactie naast de klantonderzoeken. • verder in te richten met betrekking tot de borging van de dienstverleningsafspraken (servicenormen). Verder professionaliseren en verbeteren van het klant contactcenter (KCC) door: • mogelijkheden te onderzoeken om intern gebruik te gaan maken van de chatbot als ondersteuning voor het KCC om de directe beantwoording in de eerste lijn te verbeteren; • continu de interne en externe telefonische bereikbaarheid te verbeteren op basis van de uitkomsten van het gehouden telefonisch onderzoek en op basis van de registraties (dashboard KCC); • het gebruik van AI te onderzoeken voor het optimaliseren van de registraties en de analyse hiervan.	✓	De visie Dienstverlening is een doorlopend verbeterproces op onze dienstverlening, waarbij de genoemde punten doorlopende processen zijn die ook doorgaan naar 2026 e.v. Permanente klantmeting is structureel ingericht op productniveau en binnen ons contactcenter in combinatie met de newsroom. Hiermee worden trends tijdig gesignaleerd en verbetermaatregelen ingezet. Onderzoek m.b.t. de inrichting van een platform is afgelopen jaar afgerond. In 2026 gaan we samen met de VNG het landelijke platform van Mijn Services stap voor stap gaan bouwen. Hierin zal de borging van de dienstverleningsafspraken per proces geborgd gaan worden. De verdere professionalisering van het KCC is opgenomen in de nieuwe visie "van Call Center naar Contact Center". Hierin zijn de genoemde punten meegenomen om verder door te ontwikkelen. Er is een succesvolle pilot uitgevoerd waarbij het gebruik van een chatbot is getest op het onderdeel parkeren. Vanuit deze pilot zal onderzocht welke informatie nog meer ontsloten kan worden op een chatbot. Op basis van de registraties (dashboard KCC) van de contactmomenten, zijn verbeteringen doorgevoerd op het gebied van de interne communicatie en informatie waarbij het afhandel percentage van de 1e lijn vraagstukken is verbeterd.
OA-2.2	We herijken de servicenormen, zowel extern als intern. Ook stellen we nieuwe normen vast.	✓	De servicenormen maken deel uit van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), waarin de kanalenstrategie een onderdeel is. De tijdige transparante afhandeling wordt geborgd in het eerder genoemde Mijn Services traject waarbij het systeem de naleving van de servicenormen afdwingt. Voor andere digitale kanalen een eigen servicenorm bepalen is door deze ontwikkeling achterhaald.
OA-2.3	We actualiseren het handboek en beleid van	✓	Het actualiseren van het handboek en het

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	burgerzaken op basis van de adviezen uit de zelfevaluatie van de Basisregistratie Personen (BRP), PUN en rijbewijzen.		beleid van burgerzaken op basis van de adviezen uit de zelfevaluatie van de Basisregistratie Personen (BRP), PUN en rijbewijzen is gestart, waarbij ook opvolging is gegeven aan de invulling van de wettelijke taken met de aanstelling van de Adviseur Burgerzaken. Om het informatiebeveiligingsbeleid Burgerzaken op te stellen, te monitoren en blijvend te verbeteren is een beveiligingsfunctionaris Burgerzaken aangetrokken. Hiermee voldoen we aan de wettelijk taken op grond van artikel 93 en 94 van de Paspoort Uitvoeringsregeling Nederland 2001 (PUN-2001) en op grond van artikel 128, lid 1 van het Reglement Rijbewijzen.
OA-3	Slimmere oplossingen om de dienstverleningsprocessen soepeler en aangenamer te laten verlopen.		
OA-3.1	Reisdocumentenpiek: we blijven knelpunten in de uitvoering, wachttijden en de afspraakmogelijkheden monitoren. Waar nodig schalen we de flexibele schil op of af.	✓	De zogenoemde paspoortpiek blijft tot 2029 doorlopen. Door flexibele inzet zijn er geen achterstanden ontstaan op de dienstverlening voor onze inwoners.
OA-3.2	We optimaliseren het team Adreskwaliteit verder door taken uit te breiden zoals: • arbeidsmigrantenregistratie • briefadressen • leegstand • ondermijning	✓	Doorlopend proces waarbij we continue blijven verbeteren.

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.

Verbonden partijen
Holland Rijnland
Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland
Vereniging van Nederlandse Gemeenten
BNG NV
Alliander NV
Dunea NV

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	7.020	7.160	7.281	9.117	-1.836
Baten	-1.632	-1.799	-1.565	-1.523	-42
	5.388	5.361	5.717	7.595	-1.878
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	0	0	25	25	0
Onttrekking aan de reserves	0	-60	-85	-85	0
	0	-60	-60	-60	0
	5.388	5.301	5.657	7.535	-1.878

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Voorziening pensioenen wethouders</i>	-1.321	i
In de Najaarsbestuursrapportage 2025 is reeds aangegeven dat een aanvullende dotatie nodig zou zijn voor de overgang van het Appa-pensioen naar het nieuwe pensioenstelsel (ABP). De commissie BBV heeft hier in het najaar 2025 uitspraak over gedaan.		
<i>Voorziening Wachtgeld</i>	-399	i
Deze voorziening is ingesteld voor de toekomstige betalingsverplichtingen van wachtgeld aan voormalig bestuurders.		
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	-233	i
Binnen dit programma is meer fte ingezet om de dienstverlening op niveau te kunnen houden. Er is extra personeel ingezet om deels met interne medewerkers de paspoortpiek op te pakken. Ook zijn er twee subteams opgericht; adresonderzoeken en medewerkers bedrijfsvoering parkeren. De functies van deze subteams hebben een hogere inschaling gekregen dan begroot. Verder is Webcare tijdelijk door twee medewerkers uitgevoerd. Dit alles leidt tot hogere personeelskosten.		
<i>Verkiezingen</i>	120	i
De uitvoering van de verkiezingen heeft geleid tot een positief resultaat van circa € 120.000. Dit komt door gerichte kostenbeheersing, waaronder scherp inkopen, het beperken van uitgaven tot strikt noodzakelijke kosten en efficiënt gebruik van beschikbare middelen. Daarnaast vielen de presentiegelden lager uit doordat de centrale stemopneming is uitgevoerd door ambtelijke medewerkers.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	-3	
Totaal afwijking lasten	-1.836	
Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	-42	
Totaal afwijking baten	-42	

OB Algemene dekkingsmiddelen

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	1.591	1.848	1.352	1.660	-308
Baten	-152.454	-156.770	-166.466	-164.671	-1.795
	-150.863	-154.922	-165.114	-163.011	-2.103
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	0	0	2.832	2.832	0
Onttrekking aan de reserves	0	0	0	0	0
	0	0	2.832	2.832	0
	-150.863	-154.922	-162.282	-160.179	-2.103

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Lagere reservering algemene uitkering door voorschot op decembercirculaire 2025</i>	-314	i
Via het raadsvoorstel over de financiële compensatie van Provalu (zaaknr. 3846924) is een voorschot genomen op de middelen die via de decembercirculaire 2025 beschikbaar zouden worden gesteld. Omdat deze circulaire niet in de jaarrekening 2025 is verwerkt ontstaat een nadelig verschil.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	6	
Totaal afwijking lasten	-308	

Baten	bedrag	i/s
<i>Lagere opbrengst OZB woningen</i>	-108	i
De opbrengst wordt begroot op basis van het verwachte aantal woningen (en woningwaarde). Op basis van de belastingrapportage 2025 van de BSGR wordt rekening gehouden met een lagere opbrengst.		
<i>Lagere opbrengst OZB niet woningen</i>	-437	i
De opbrengst wordt begroot op basis van het verwachte aantal niet woningen (en woz waarde). Op basis van de belastingrapportage 2025 van de BSGR wordt rekening gehouden met een lagere opbrengst.		
<i>Lagere opbrengst algemene uitkering 2025 door bijstelling maatstaven</i>	-224	i
In de berekening van de algemene uitkering wordt uitgegaan van de maatstaven die de basis vormen voor de uitkering. Naast vertraging in de woningbouw-prognose leiden ook bijstellingen vanuit het Rijk in 2025 tot een negatief resultaat ten opzichte van de begroting.		
<i>Lagere opbrengst algemene uitkering voorgaande jaren</i>	-976	i
Bijstellingen van de maatstaven van het Rijk over voorgaande jaren hebben een negatief effect op de jaarrekening 2025 omdat deze niet meer achteraf in de jaarrekeningen van voorgaande jaren kunnen worden verwerkt. Daarnaast is in de jaarrekening '24, op basis van een extern advies, een nog te ontvangen correctie verwerkt. De uiteindelijk toegekende uitkering was ca. € 100.000 lager dan voorzien.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	-50	
Totaal afwijking baten	-1.795	

OC Overhead en overig

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
OC-1	Het portefeuilleplan is afgerond in 2024. Op basis van dit plan werken we toe naar een kernportefeuille waarin maatschappelijke accommodaties zoveel mogelijk multifunctioneel worden gebruikt en de beleidsdoelstellingen optimaal worden ondersteund.		
OC-1.1	Op basis van het portefeuilleplan werken we de strategie per object uit in de objectplannen. Hieruit volgen acties die in het jaarplan worden verwerkt.	✓	De inhoud en de uitvoering van de objectplannen zijn afgestemd. Daarna zijn de acties verwerkt in het jaarplan 2026 e.v.
OC-2	Verhogingen van het multifunctioneel gebruik van maatschappelijke accommodaties.		
OC-2.1	We stimuleren en faciliteren multifunctioneel gebruik van de gemeentelijke maatschappelijke accommodaties. We voeren gesprekken met huurders en gebruikers van gemeentelijke accommodaties over samenwerking en gebruikmaking van elkaars accommodaties of het delen van ruimten.	✓	In de accountgesprekken met zowel Welzijnswijk als Sportbedrijf Katwijk is gestuurd op de prestatieafspraken om ervoor te zorgen dat de gemeentelijke accommodaties zo multifunctioneel mogelijk worden ingezet. De bezetting van de accommodaties is per saldo toegenomen.
OC-2.2	In iedere wijk borgen van een laagdrempelige maatschappelijke accommodatie waar inwoners van Katwijk elkaar kunnen ontmoeten.	✓	Er is uitvoering gegeven aan de afspraken uit de concessieovereenkomst, gesloten tussen de gemeente en het Welzijnswijk, en de exploitatieovereenkomst, gesloten tussen de gemeente en Sportbedrijf Katwijk, die ervoor zorgen dat er voldoende laagdrempelige accommodaties in elke kern voor onze maatschappelijke partners aanwezig zijn. Op basis van de objectplannen is gewerkt aan een kernportefeuille van maatschappelijke laagdrempelige accommodaties verspreid over de verschillende kernen van Katwijk.
OC-2.3	Toewerken naar een kostprijs dekkende/marktconform tarief voor het gebruik van het gemeentelijk vastgoed op grond van de nota vastgoedbeleid. Uitvoering geven aan de Regeling voor maatschappelijke organisaties ter compensatie van het in rekening brengen van kostprijs dekkende huren zodat er geen subsidiëring meer plaats vindt via het vastgoed.	✓	De regeling voor maatschappelijke organisaties ter compensatie van het in rekening brengen van kostprijsdekkende huren is in concept gereed. In 2025 is het niet gelukt om in beeld te brengen wat de financiële en organisatorische consequenties zijn op het moment dat deze regeling tot uitvoering wordt gebracht. Dit wordt in 2026 verder opgepakt. Op basis van de uitkomsten zal besloten worden of deze regeling kan worden vastgesteld of dat er een alternatieve oplossing gevonden dient te worden om de kostprijsdekkende / marktconforme tarieven voor het gebruik van maatschappelijke accommodaties te compenseren.
OC-3	Verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed om in 2030 te kunnen voldoen aan het Klimaatakkoord.		
OC-3.1	In 2025 worden de gemeentelijke vastgoedobjecten uit fase II en III verduurzaamd, onder andere gemeentelijke	✓	Er zijn DMJOP's opgesteld waarvan de financiële consequenties later aan de raad worden voorgelegd. De verduurzaming is

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	sportaccommodaties. Dit is een continu proces tot aan 2030. Tevens worden de meerjarenonderhoudsplanningen omgezet naar duurzame meerjarenonderhoudsplanningen. Dit is gestart in 2024 en loopt door in 2025.		niet geheel volgens planning verlopen vanwege het actualiseren en herijken van de maatwerkadviezen i.c.m. veranderende wet en regelgeving.
OC-3.2	We werken de routekaart Verduurzaming voor de verdere verduurzaming van het vastgoed verder uit om in 2030 te voldoen aan de eisen van het Klimaatakkoord.	✓	Per pand wordt bepaald welke stappen genomen worden om de gewenste CO2-reductie te bereiken. De financiële consequenties volgen later in een separaat voorstel.
OC-4	Afronding van de verkoop van gemeentelijk vastgoed in overeenstemming met het vastgoedbeleid.		
OC-4.1	We handelen de laatste verkopen af van de gemeentelijk verkooplijst. Dit betreffen de complexere dossiers die veel inzet vragen van de organisatie en mogelijk een doorloop hebben naar 2026 en verder.	●	Het Noordeinde 7 in Rijnsburg is overgedragen. Hotel Riche wordt notarieel overgedragen nadat een onherroepelijke omgevingsvergunning is verleend, dit is aanhangig bij de Raad van State. De overige locaties worden afgehandeld in 2026 e.v. De Schoolstraat 2 te Katwijk en de Valkenburgseweg zullen in 2026 worden overgedragen.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	31.837	34.082	36.887	36.953	-66
Baten	-5.633	-3.906	-4.549	-4.611	62
	26.203	30.176	32.338	32.341	-4
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	13.717	104	2.989	2.818	171
Onttrekking aan de reserves	-9.125	-1.790	-3.660	-3.807	146
	4.592	-1.686	-671	-989	318
	30.795	28.490	31.667	31.353	314

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Valkenburgerweg t.o. 76 te Rijnsburg</i>	113	i
Het betreffende perceel is per balansdatum nog niet juridisch overgedragen, zie ook de toelichting opgenomen bij de baten. Na afronding in 2026 zullen de stortingen in de reserves alsnog plaatsvinden, overeenkomstig de gemeentelijke nota kostenverhaal. Aangezien de plankosten reeds in het boekjaar 2025 zijn gemaakt, is de bijbehorende bijdrage hieraan als transitoria verwerkt in deelprogramma 8A.		
<i>Programma gebiedsgericht data-gedreven beheer</i>	-149	i
Voorbereidende werkzaamheden ten aanzien van data-gedreven werken, waarvoor in 2026 nog financiële middelen middels een voorstel worden aangevraagd.		
<i>Onvoorzien, Stelposten en Begrotingssaldo</i>	735	i
De in de begroting opgenomen stelposten voor prijsstijging, areaalgevoelige budgetten en onvoorzien zijn niet ingezet en vallen vrij in het jaarrekeningresultaat. Onderdeel hiervan is ook het in de Najaarsbestuursrapportage 2025 opgenomen begrotingssaldo.		

<i>Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)</i>	-231	i
Deze nieuw ingestelde voorziening is bedoeld ter dekking van de kosten als gevolg van vervroegde uittreding. De regeling voor vervroegde uittreding (RVU) geeft een beperkt aantal medewerkers dat aan specifieke voorwaarden voldoet, de mogelijkheid vervroegd met pensioen te gaan. Indien gebruik gemaakt wordt van de RVU heeft de medewerker tijdens zijn deelname aan de RVU recht op een maandelijks uitkering gelijk aan de fiscale drempelvrijstelling voor de RVU. Op basis van getekende overeenkomsten is de voorziening ingesteld om aan de toekomstige verplichtingen te voldoen.		
<i>Voorziening spaarverlof</i>	-366	i
In 2025 is een extra toevoeging aan de voorziening Verlofsparen gedaan. De noodzaak hiervan komt door een sterke groei van het aantal deelnemers, dat inclusief uitstroom met 26% is toegenomen. Door de nieuwe cao steeg daarnaast de waarde van gespaarde uren. Ook zijn in 2025 meer uren gespaard; inclusief opnamen nam het totale volume met 50% toe. Door deze combinatie van meer deelnemers, hogere uurtarieven en meer gespaarde uren moest de voorziening worden aangevuld om de verplichtingen volledig te kunnen dekken.		
<i>Voorziening Fiscale risico's</i>	-112	
Om mogelijke toekomstige verplichtingen adequaat te kunnen opvangen is een aanvullende dotatie aan deze voorziening noodzakelijk.		
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	-67	i
Toelichting op personeel alle programma's is opgenomen onder Toelichting overzicht baten en lasten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	11	
Totaal afwijking lasten	-66	

Baten	bedrag	i/s
<i>Verkoop Schoolstraat 2B</i>	-137	i
In november 2022 is met de Oranjevereniging Katwijk aan Zee een koopovereenkomst gesloten voor het pand aan de Schoolstraat 2b. De akte van levering, die nodig is voor de eigendomsoverdracht, zal uiterlijk op 1 mei 2026 worden gepasseerd.		
<i>Valkenburgerweg t.o. 76 te Rijnsburg</i>	-113	i
Het betreffende perceel is per balansdatum nog niet juridisch overgedragen. In het verslagjaar is de onderliggende grond reeds verkocht aan de koper, Dunavie. Ten aanzien van de verleende omgevingsvergunning is in een eerder stadium beroep ingesteld, wat heeft geleid tot enige vertraging in het proces van juridische levering. In 2026 is het ingestelde beroep ingetrokken en zal naar verwachting de juridische levering alsnog plaatsvinden.		
<i>Treasury</i>	100	i
In de Najaarsbestuursrapportage 2025 is de begrote opbrengst rente verlaagd met € 200.000. Doordat de uitgaven van de investeringen lager uitvielen dan verwacht bleef het saldo op de schatkist hoger en is de renteopbrengst ook hoger dan verwacht.		
<i>Baten voorgaande jaren</i>	125	i
In de begroting is hier geen rekening mee gehouden.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	87	
Totaal afwijking baten	62	

Reserves	bedrag	
<i>Verkoop Schoolstraat 2B</i>	137	i
Na afronding in 2026 zal alsnog een toevoeging aan de algemene reserve plaatsvinden.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	34	
Totaal afwijking lasten	171	

Reserves	bedrag
<i>Algemene reserve</i>	146 i
Bij het vaststellen van het krediet voor de nieuwe huisvesting van Stichting Planck is besloten om het deel van de resterende boekwaarde van De Burgt dat samenhangt met de nieuwe investering versneld af te schrijven over twee jaar. Tijdens de verdere uitwerking is gebleken dat het betreffende deel van de resterende boekwaarde hoger is dan in het oorspronkelijke raadsvoorstel was opgenomen. Hierdoor vallen de afschrijvingslasten voor dit deel hoger uit dan eerder geraamd en wordt een hoger bedrag aan de algemene reserve onttrokken.	
Overige verschillen kleiner dan € 75.000	-
Totaal afwijking baten	146

Indicatoren

Katwijkse indicatoren

Indicator
Dienstverleningskanalen en Servicenormen
De digitale doorontwikkeling die we maken in onze dienstverleningssystemen maakt dat we op een andere wijze de indicatoren voor de dienstverleningskanalen en servicenormen moeten gaan inrichten. Verwachting is dat er bij de Programmabegroting 2027 een nieuwe basis ligt om de indicatoren mee te nemen in de P&C cyclus.

Indicator	Extra informatie	Bron	Norm	R2023	R2024	R2025
Gemeentelijke servicenormen						
Meldingen openbare ruimte	Binnen 2 werkdagen contact opgenomen met melder. (Deze indicator is aangepast omdat meerdere afdelingen betrokken zijn bij de afhandeling)	Fixi-systeem	90%	92%	90%	93%

	R2023	R2024	R2025
Aantal bezoeken aan het open inloopsprek uur van de burgemeester per locatie			
Gemeentehuis Katwijk	32	71	22
De Burgt Rijnsburg	23	9	18
Dorpshuis Valkenburg	13	17	15
Tripodia	42	32	9
Digitaal	2	2	1
Totaal	112	131	65*
Onderwerp van het spreekuurbezoek			
1. Samenleving (zorg, werk & inkomen, budgetinformatiepunt, samenlevingsbeleid)	13	7	9
2. Asiel en integratie (verblijfsvergunning, naturalisatie en inburgering, AZC)	2	3	2
3. Openbare orde & veiligheid en handhaving (overlast, politie, handhaving GOA's behalve verkeer en parkeren)	24	17	5
4. Omgevingsvergunningen en bestemmingsplannen	4	9	2
5. Huisvesting (incl. Dunavie overig)	6	11	10
6. Openbare ruimte (wijkbeheer, openbare werken, ruimtelijke ontwikkeling)	14	15	7
7. Verkeer & parkeren (incl. handhaving)	7	10	12
8. Publiekszaken	2	1	1
9. Overig gemeentelijk	11	9	4
10. Overig niet-gemeentelijk	8	4	11
Onderscheidingen			
Koninklijke onderscheidingen	21	24	17
Erepenningen	6	3	6
Heldenhuldigingen	3	0	0

*Alhoewel het spreekuur door het vertrek en komst van de burgemeester een aantal weken is uitgevallen, zien we dat het spreekuur over het algemeen minder bezocht wordt. Voor de zomer zullen we het spreekuur van de burgemeester (frequentie en doel), in combinatie met de spreekuren van de wijkregisseurs, opnieuw tegen het licht houden.

1 Veiligheid

1A Cisisbeheersing en brandweer

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
1A-1	Een gemeentelijke organisatie die in geval van een crisis in staat is de aan de gemeente opgedragen taken en verantwoordelijkheden doordacht en voortvarend uit te voeren, overeenkomstig wettelijke eisen en regionale processen en afspraken.		
1A-1.01	We leiden de gemeentelijke crisisorganisatie op, overeenkomstig het aanbod van de VRHM, om de kennis en ervaring op het gewenste niveau te houden. Afhankelijk van de kennis, ervaring, rol en behoefte geven we de mogelijkheid om deel te nemen aan opleidingen, trainingen en oefeningen.	✓	Er zijn verschillende opleidingen en oefeningen geweest. Daarbij sluiten we zo veel als mogelijk aan bij het aanbod vanuit de Veiligheidsregio.
1A-1.02	In samenwerking en afstemming met partners en organisatoren van evenementen dragen we zorg voor een laag en aanvaardbaar restrisico op veiligheid. Voor de risicovolle evenementen stellen we operationele informatiekaarten op. Te denken valt aan Koningsdag, de feestweken van de Oranjeverenigingen en de jaarwisseling. Wij willen aanvragers van risicovolle evenementen faciliteren bij het opstellen van hun veiligheidsplan door een regionaal format te ontwikkelen. Tot slot leveren wij een bijdrage aan de ontwikkeling van het nieuwe evenementenbeleid (programma 3).	✓	Voor alle risico evenementen vindt integrale afstemming plaatst. Ook werd voor een aantal evenementen en de jaarwisseling een operationele informatiekaart opgesteld. Organisatoren beschikken op dit moment nog over hun eigen formats van veiligheidsplannen. Het werken hiermee is vertrouwd en daar wordt door organisatoren de voorkeur aan gegeven. Wij faciliteren nu in tips en trucs om de veiligheidsplannen met eigen format op te bouwen dat ze voldoen aan de gestelde normen. We hebben een bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van het evenementenbeleid.

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.

Verbonden partijen
Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	4.668	4.887	4.786	4.792	-6
Baten	-317	-323	-373	-323	-51
	4.351	4.564	4.412	4.469	-57
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	905	0	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-229	-21	0	0	0
	676	-21	0	0	0
	5.027	4.543	4.412	4.469	-57

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	-19	i
Toelichting op personeel alle programma's is opgenomen onder Toelichting overzicht baten en lasten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	13	
Totaal afwijking lasten	-6	

Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-51	
Totaal afwijking baten	-51	

1B Openbare orde en veiligheid

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
1B-1	Een veilige en leefbare gemeente		
1B-1.01	Georganiseerde en ondermijnende criminaliteit 1. Met de aanpak jeugdcriminaliteit werken we toe naar een Katwijkse aanpak van jeugdcriminaliteit, waarbij we putten uit bestaande initiatieven en aanpakken, zoals Dealbreakers. 2. Uitbreiding van de ondermijningsartikelen in de Algemene Plaatselijke Verordening. Door middel van een aanwijzingsbesluit willen wij voor specifieke branches een vergunningsplicht instellen, zodat deze branches onderworpen kunnen worden aan een Bibob-toets. 3. In aanvulling op de strafrechtelijke aanpak geven wij uitvoering aan de bestuurlijke aanpak van drugs (artikel 13b Opiumwet) en leggen we onder meer gebiedsverboden en een last onder dwangsom op aan mobiele drugsdealers. 4. Samen met het programmteam van de Weerbare Sierteeltsector zetten wij in op het versterken van de weerbaarheid van ondernemers en het voorkomen van arbeidsuitbuiting.	✓	1. In 2025 is de weerbaarheidstraining 'Kapot Sterk', als voorloper voor het programma Dealbreakers, gegeven op de primair onderwijsinstellingen Prins Willem Alexander School en de Brugghenschool. De middelbare scholen die meedoen met de aanpak vanuit Dealbreakers zijn het Andreas College Pieter Groen, Andreas College Rijnmond en Visser 't Hooft. Voor praktijkonderwijs Limes wordt nog gezocht naar een passend programma, dit omdat het praktijkonderwijs maatwerk vraagt. 2. Op dit moment geeft het informatiebeeld onvoldoende aanleiding om bepaalde bedrijfsactiviteiten op te nemen in een aanwijsbesluit. Wij blijven samen met partners als het RIEC en de politie signalen monitoren en anticiperen daar waar nodig. 3. Wij hebben uitvoering gegeven aan de bestuurlijke aanpak. In 2025 zijn er 15 waarschuwingen uitgegaan, zijn er 14 gebiedsverboden opgelegd en is er 15 keer een last onder dwangsom gegeven. 4. We zetten in op de versterking van de sierteeltsector. Daarbij zijn er verschillende acties op en rondom het terrein van RFH geweest. Betrekken wij ondernemers bij het programma, om weerbaar te worden tegen ondermijnende activiteiten. Daarnaast is dit jaar ook aansluiting met de regiodeal Duin en Bollenstreek gevonden, voor een projectmatige aanpak op arbeidsuitbuiting binnen het programma. Ook vanuit Katwijk is er een aanvullende bijdrage gedaan aan dit programma.
1B-1.02	Digitale veiligheid 5: Om de digitale weerbaarheid van ondernemers en inwoners te vergroten, organiseren we voorlichtingsbijeenkomsten in samenwerking met het Platform Veilig Ondernemen (PVO) en de Lokale Alliantie. 6: Online aangejaagde ordeverstoringen: samen met de politie en andere partners houden we deze in de gaten en ondernemen acties indien nodig.	✓	5. In het najaar van 2025 zijn voorlichtingsbijeenkomsten met het Platform Veilig Ondernemen (PVO) en de Lokale Alliantie georganiseerd met als doel de digitale weerbaarheid van ouderen. 6. Het afgelopen jaar zijn er verschillende verstoringen geweest die ook een online aangejaagde component hadden. Ten tijden van de demonstraties in mei zagen wij dit fenomeen. Samen met politie en andere partners is hierop ingezet.
1B-1.03	Veilige wijken 7: De aanpak van overlastproblematiek in wijken geven wij vorm in samenwerking met de wijkregisseurs, jeugd en jongerenwerk, politie en de boa's. 8: Het effect van de inzet van de boa's in de	✓	7. De aanpak op jeugdoverlast door alle partners heeft geresulteerd in minder overlast. Wij blijven de situatie monitoren. In de aanloop van oud en nieuw nam de jeugdoverlast kortstondig toe. Samen met de partners onderzoeken we nu een passend aanbod.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	horecanachten op de leefbaarheid in het centrumgebied wordt geëvalueerd. 9: Bij verstoringen, geweld of ongeregelde horeca nemen we passende bestuurlijke maatregelen tegen betrokkenen.		8. In april 2025 is de inzet van de boa's op vrijdag- en zaterdagavond geëvalueerd. De evaluatie laat zien dat er waardevolle ervaringen zijn opgedaan, maar dat structurele voortzetting niet als noodzakelijk wordt beschouwd. 9. Bij signalen van verstoringen, geweld of ongeregelde horeca, zoals tijdens de demonstraties in mei, bereiden wij passende bestuurlijke maatregelen voor.
1B-1.04	Zorg en veiligheid 10: We zetten preventief in op een persoonsgerichte aanpak voor overlastgevende jeugd met interne en externe partijen. Dit doen wij met de recent opgerichte Zorg- en Veiligheidstafel Jeugd. 11: Samen met platform Kocon gaan wij door met de acties met betrekking tot de bewustwording over de risico's en schadelijke gevolgen van drugs en de drugspreventiecampagne. 12: Als wij criminele jeugdgroepen identificeren, komen wij samen met het Zorg- en Veiligheidshuis tot een aanpak. 13: Wij werken aan een convenant voor de Zorg- en Veiligheidstafel Jeugd om informatie doelmatig te kunnen delen.	✓	10. Het convenant van de zorg en veiligheidstafel jeugd is recent ondertekend. In casuïstiek waarbij overlastgevende jeugd aan de orde is, wordt de koppeling gelegd naar de tafel voor een persoonsgerichte aanpak. 11. De bewustwordingscampagnes vinden nog steeds plaats. 12. In 2025 zijn er geen criminele jeugdgroepen in Katwijk gedefinieerd. 13. Het convenant voor de Zorg- en Veiligheidstafel is ondertekend.
1B-1.05	Voetbalgeweld 13: Voor iedere risicovolle voetbalwedstrijd vindt een vooroverleg plaats met de verenigingen, de politie, de KNVB en de gemeente om de risico's in kaart te brengen en afspraken te maken over het aantal uitsupporters, de wijze van vervoer en de veiligheidsmaatregelen op het complex. Na iedere risicowedstrijd worden de afspraken geëvalueerd. 14: We zetten in op samenwerking met de KRV-tuchtcommissie (Katwijk, Rijnsburg en Valkenburg). Deze commissie wordt gevormd door afgevaardigden van de normen- en waardencommissies van de vijf voetbalverenigingen in Katwijk. 15: Samen met de verenigingen, politie en de KNVB geven we vorm aan de dadergerichte aanpak als er strafbare feiten zijn gepleegd. 16: Gedurende het voetbalseizoen 2024-2025 zullen wij samen met de politie, het OM, de KNVB en de verenigingen werken aan een convenant om informatie-uitwisseling mogelijk te maken.	✓	13. Er is een proces ontwikkeld die structuur geeft aan de voorbereiding en evaluatie van de risicowedstrijden. In 2025 zijn de risicowedstrijden d.m.v. deze structuur voorbereid en geëvalueerd. Dit gebeurt in gezamenlijkheid met de clubs, politie en de KNVB. 14. Naast de tuchtcommissie van Quick Boys zijn de andere voetbalverenigingen samen in een vergevorderd stadium met het vormgeven van een gezamenlijke tuchtcommissie. 15. Nu de samenwerkingsovereenkomst is ondertekend wordt de persoonsgerichte aanpak verder vorm gegeven en gekoppeld aan de structuur van de lokale zorg en veiligheidstafel. Ook voor deze tafel is er een convenant met zorgpartijen recent ondertekend. 16. De samenwerkingsovereenkomst is in 2025 opgesteld en ondertekend door alle partijen.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	2.869	2.999	3.426	3.159	266
Baten	-231	-175	-191	-158	-33
	2.638	2.824	3.235	3.001	233
Mutaties reserves					
Onttrekking aan de reserves	0	0	-96	-51	-45
	0	0	-96	-51	-45
	2.638	2.824	3.138	2.950	188

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	167	i
In 2025 is de vacature ruimte niet opgevuld en de inhuur is lager dan geprognostiseerd waardoor de personele lasten lager zijn.		
<i>Opsporing / ruiming explosieven</i>	45	i
Vertraging van Valkenhorst leidt tot lagere lasten en hiertegenover staat ook een lagere onttrekking aan de reserve Bommenregeling.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	54	
Totaal afwijking lasten	266	

Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-33	
Totaal afwijking baten	-33	

Reserves	bedrag	
<i>Bommenregeling</i>	-45	i
Vertraging van Valkenhorst leidt tot lagere lasten dus ook een lagere onttrekking aan de reserve Bommenregeling.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-	
Totaal afwijking baten	-45	

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicator	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Verwijzingen Halt [per 1.000 jongeren van 12-17 jaar]	15	9	20	9	15	10
Winkeldiefstallen [per 1.000 inwoners]	2,1	2,5	1,6	2,2	1,2	2,1
Geweldsmisdrijven [per 1.000 inwoners]	2,1	4,3	3,2	4,4	2,8	4,6
Diefstallen uit woning [per 1.000 inwoners]	0,7	1,3	0,9	1,2	0,4	1,2
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) [per 1.000 inwoners]	3,6	5,8	3,7	5,7	3,7	5,7

Katwijkse indicatoren

Indicator	Bron	Norm	R2023	R2024	R2025
Veiligheid / criminaliteit					
Rapportcijfer veiligheid eigen woonbuurt in Katwijk	Veiligheidsmonitor 2025	7,4	7,7	7,7	7,7
% Persoonlijk slachtofferschap excl. cybercrime (afgelopen 12 mnd.)	Veiligheidsmonitor 2025	15,2	17	11,4	18,6
Meldingsbereidheid (% ondervonden delicten excl. cybercrime)	Veiligheidsmonitor 2025	34,4	n.n.b.	31,8	38,7
Misdrijven Katwijk (totaal geregistreerde misdrijven)	CBS/politie 2025	1.705	2.256	2.025	2.080
Misdrijven Katwijk (totaal per 1000 inwoners)	CBS	47,5	34	30,8	30,9
Digitale criminaliteit (Combicijfer pesten en verkoopfraude)	Veiligheidsmonitor 2025	8,8%	9,0%	8,4%	10,3%
Cybercriminaliteit (Combicijfer hacken en id-fraude)	Veiligheidsmonitor 2025	6,0%	12,0%	4,8%	4,7%

2 Verkeer, vervoer en waterstaat

2A Parkeren

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
2A-1	De ruimte is schaars en moet goed verdeeld worden. Door planmatig te werken aan voldoende parkeergelegenheden bij onder andere woningbouwprojecten maken we onze woningbouwopgave mogelijk. Dit levert ook een positieve bijdrage aan de bereikbaarheid, leefbaarheid en veiligheid.		
2A-1.1	We bereiden de invoering van parkeerregulering voor in Valkenhorst (inclusief omliggende gebieden Valkenburgse Meer, Zijlhoek, De Woerd en Mient Kooltuin). Deze maatregel, die is vastgesteld in het bestemmingsplan voeren we uit. Regulering moet er zijn voordat de eerste woningen worden opgeleverd.	✓	De voorbereidingen voor parkeerregulering in woongebied Valkenhorst zijn in gang gezet. Door de vestiging van Eli Lily in Zijlhoek/De Woerd nemen we dit gebied ook versneld mee in de regulering. Regulering is nodig ten behoeve van de te volgen ruimtelijke procedures (omgevingsvergunningen Limesbuurt en BOPA Eli Lily).
2A-1.2	We zoeken een oplossing voor het bezoekersparkeren bij bedrijven in vergunninghouderszones. We constateren in de huidige vergunninghouderszones problemen met de handhaafbaarheid van de regels voor bezoekers van bedrijven. Voor bezoekers van bedrijven in de vergunninghouderszones in Katwijk aan Zee moet een handhaafbare oplossing komen. In overleg met de betrokkenen implementeren we een alternatief voor de niet-handhaafbare tekstborden voor deze doelgroep.	●	Door extra werkzaamheden is er nog geen overleg geweest met direct belanghebbende bedrijven over een oplossing voor het bezoekersparkeren van bedrijven in vergunninghouderszones. En hebben we deze oplossing ook nog niet kunnen voorleggen aan de omwonenden. De extra werkzaamheden hebben met name betrekking op de uitrol van de laadinfrastructuur, waaronder de participatie en het verwerken van reacties, zienswijzen en bezwaren. Deze bleek complexer dan vooraf ingeschat en er was sprake van personeelsswisseling. Ook de afhandeling van klantvragen mobiliteit bleek meer tijd te kosten. Als gevolg van personeelsswisselingen was er een achterstand ontstaan op Fixi-meldingen, die we alsnog hebben weggewerkt. Door de extra werkzaamheden en de gewenste zorgvuldigheid is ervoor gekozen om dit traject met de ondernemers en bewoners in de eerste helft van 2026 te doorlopen. Implementatie vindt naar verwachting nu pas plaats in het najaar van 2026.
2A-1.3	Enkele resterende acties uit de Evaluatie parkeerbeleid (2022) staan op de planning voor 2025: • We onderzoeken combinaties tussen straatvergunningen en garageabonnementen. • We onderzoeken de mogelijkheid van een vergunningplafond. • We implementeren een handhaafbare oplossing voor het bezoekersparkeren van bedrijven in vergunninghouderszones als alternatief voor fiscaliseren (zie 2A-1.2). Tenslotte bereiden we projectmatig de realisatie voor van een goede	●	Vanwege het participatietraject rond parkeernormen (zie 1.6) en de voorbereidingen voor regulering van het parkeren in Zijlhoek De Woerd (zie 1.1) zijn we pas in december 2025 gestart met een onderzoek naar de mogelijkheden van combinaties van straatvergunningen en garageabonnementen. Het participatietraject parkeernormen was veel omvangrijker dan vooraf ingeschat. En door de vestiging van Eli Lilly was versnelling van het reguleringsproces in Zijlhoek de Woerd nodig, met name de juridische borging ten behoeve van de te volgen ruimtelijke procedure (wijziging Aanwijzingsbesluit

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	fietsparkeervoorziening in het centrum van Katwijk aan Zee, op basis van het besluit van de raad in november 2024 (2A-1.5).	parkeerbelastingen verwacht in Q2-26). Bij het onderzoek naar combinaties van straatvergunningen en garageabbonnementen betrekken we ook een nieuwe tariefstructuur voor de garageabbonnementen. We verwachten het resultaat van dit onderzoek in het voorjaar van 2026. Om dezelfde redenen zijn we ook niet toegekomen aan een onderzoek naar een vergunningplafond. Dit onderzoek stellen we uit naar medio 2026. Op dat moment wegen we eerst af of er nog behoefte is aan een vergunningplafond, voordat we starten met het onderzoek.
2A-1.4	Aan de hand van praktijkdata en gebruikerssignalen werken we continu aan verbeteringen in onze (digitale) dienstverlening en informatieverstrekking rondom parkeren. In de periode tot en met 2026 vervangen we onze parkeerautomaten op straat. Daarbij zijn we kritisch of op alle locaties wel een automaat moet terugkomen en of verdunning mogelijk is. De kosten van muntverwerking zijn relatief hoog. Daar waar er nauwelijks gebruik wordt gemaakt van muntgeld, faseren we gelijktijdig deze betaalbaarheid uit in de parkeerautomaten op straat (uitgezonderd de parkeerterreinen Noord- en Zuidduinen en de parkeergarage Kustwerk/Boulevard). De parkeergarages Tramstraat als Princehaven zijn al vanaf 2015 muntloos. Sindsdien kan alleen in de parkeergarage Kustwerk (Boulevard) met muntgeld worden betaald. Tijdens de coronapandemie vielen de parkeerinkomsten tegen. Daarom zijn de begrote inkomsten de afgelopen jaren verlaagd. Deze verlaging vervalt in 2025. Door het gebruik van de scanauto verbeterd de betaalgraad en verwachten we weer op een normaal inkomstenniveau te komen. Ook sluiten we in het tweede kwartaal van 2025 aan bij het landelijk initiatief van meerdere gemeenten voor digitale gehandicaptenparkeerkaarten, waarbij we de praktijkervaringen van huidige proefgemeenten meenemen.	✓ Muntgeld is in medio maart 2025 uitgefaseerd bij de straatautomaten, met uitzondering van de parkeerterreinen Noordduinen en Zuidduinen en de parkeergarage Kustwerk/Boulevard. De uitfasering is geruisloos verlopen: in 2025 zijn hierover geen vragen of meldingen van gebruikers ontvangen. Dit was conform verwachting, aangezien inmiddels 65% van alle parkeertransacties wordt voldaan via belparkeren (aan- en afmelden via de mobiele telefoon). Buiten het seizoen loopt dit aandeel zelfs op tot ruim 80%. Na een succesvolle aanbesteding zijn in oktober 2025 de voorbereidingen gestart voor de vervanging van de parkeerautomaten. Het aantal automaten wordt hierbij verminderd, passend bij het toegenomen gebruik van belparkeren. De locaties zijn zorgvuldig geselecteerd. Vrijwel alle nieuwe automaten werken op zonne-energie, met uitzondering van de parkeerterreinen Noordduinen en Zuidduinen. Daar blijft muntgeld mogelijk; vanwege het hogere energieverbruik en om de continuïteit te borgen, worden deze automaten aangesloten op het elektriciteitsnet. De benodigde netaansluiting vergt voorbereidingstijd. Vervanging wordt verwacht in Q1 2026 Het digitale handhavingssysteem, inclusief de scanapparatuur wordt aanbesteed. In het kader van de aanbestedingsprocedure zijn vanuit de markt nadere vragen gesteld, wat heeft geleid tot een verlenging van het proces en daarmee tot vertraging in de geplande implementatie. De voorlopige gunning staat gepland medio februari. We zijn gestart met het integreren en digitaliseren van de huidige analoge ontheffingen voor het voetgangersgebied in het centrum van Katwijk aan Zee in het

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			digitale vergunningensysteem. Het voornemen is deze, na zorgvuldige communicatie met betrokkenen, gefaseerd in te voeren. Afhankelijk van de wensen van direct belanghebbenden kan het Emmaplein mogelijk worden toegevoegd aan het voetgangersgebied. Omdat hiervoor eerst een zorgvuldige afstemming en belangenafweging nodig is, is de volledige digitalisering van alle ontheffingen voorzien medio 2026. De digitale gehandicaptenparkeerkaart (GPK) wordt landelijk uitgerold, maar deze uitrol heeft vertraging opgelopen. Daarom is ervoor gekozen om de aansluiting op dit moment nog niet te realiseren. De invoering van de digitale GPK is wenselijk, om het gebruikersgemak te vergroten maar ook om de fraude terug te dringen van fraude met gehandicaptenparkeerkaarten. In Q2 2026 wordt beoordeeld of en wanneer aansluiting alsnog wenselijk en haalbaar is, mede in relatie tot de landelijke voortgang en kaders.
2A-1.5	We gaan projectmatig aan de slag met de realisatie van een goede gratis en bewaakte fietsparkeervoorziening in het centrum van Katwijk aan Zee. Dit doen we op basis van het investeringskrediet uit de voorjaarsnota 2024 en het besluit van de raad in november 2024.	✓	De raad heeft op 21 november 2024 het programma van eisen voor een bewaakte fietsenstalling in het centrum van Katwijk aan Zee niet vastgesteld. Zoals in de voorjaarsnota 2025 vermeld, kiest het college ervoor om deze periode niet meer te komen met een nieuw voorstel voor een fietsenstalling in Katwijk aan Zee. Op 16 juli 2025 is de raad geïnformeerd over het fietsparkeren in Katwijk aan Zee. In de begroting 2026 zijn als alternatief middelen opgenomen voor fietscoaches en extra fietsrekken.
2A-1.6	In de dorpen zoeken we naar goede parkeeroplossingen bij woningbouwprojecten. Per project wordt samen met de ontwikkelaars een voorstel uitgewerkt hoe de parkeervraag van bewoners van de nieuwe woningen opgelost kan worden. Dit zonder parkeerregulering, maar op andere manieren uitgaande van het vigerende parkeerbeleid en parkeernormen. Dit gebeurt in participatie met de omgeving en met direct belanghebbenden. We voorzien dat dit voor een aantal woningbouwprojecten in 2025 noodzakelijk is, in lijn met motie 1469 'Bouwen aan draagvlak' van 13 juni 2024. Zie hiervoor programma 8A-5.3. Uitgangspunt blijft om 65% van de nieuwe woningen in het betaalbare segment toe te	✓	Voor alle woningbouwprojecten werken we samen met direct belanghebbenden aan passende parkeeroplossingen. Na een uitgebreid participatietraject heeft uw raad op 6 november 2025 besloten het beleid voor toepassing van parkeernormen niet te wijzigen. Dit betekent onder meer dat de huidige parkeernormen van kracht blijven, op basis van de bovenkant van de bandbreedte voor parkeernormen in de landelijke richtlijnen. Er is op verzoek van enkele bewoners een draagvlakonderzoek gehouden over de eventuele invoering van parkeerregulering in Duinoord en omgeving. Daar bleek onvoldoende draagvlak te zijn. Op 2 september 2025 heeft het college daarom besloten om op deze locatie geen

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	voegen (zie programma 8A-6) en kwaliteit in de openbare ruimte te behouden. Afhankelijk van de uitkomsten van de participatie, leggen we deze voorstellen per project voor aan de raad. Op verzoek van belanghebbenden kan uitbreiding, wijziging of invoering van parkeerregulering plaatsvinden op basis van de beleidsregels Parkeerregulering Katwijk (augustus 2022).	parkeerregulering in te voeren.

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.

Verbonden partijen
Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)
Holland Rijnland
Duin- en Bollenstreek
Zeehaven IJmuiden NV
Omgevingsdienst Midden Holland
Dunea

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	3.981	3.665	3.726	3.634	92
Baten	-4.674	-4.800	-4.775	-4.836	61
	-692	-1.134	-1.049	-1.202	153
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	468	0	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-1.735	-182	0	0	0
	-1.267	-182	0	0	0
	-1.959	-1.317	-1.049	-1.202	153

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Open parkeervoorzieningen</i>	91	i
De aanbesteding van de scanauto heeft vertraging opgelopen door samenvoeging software brede handhaving. Mede daardoor zijn de voorbereidingen voor de aanbesteding van het parkeervergunningensysteem (CityPermit) uitgesteld.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.		1
Totaal afwijking lasten	92	
Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.		61
Totaal afwijking baten	61	

2B Verkeer en vervoer

Voor dit programma zijn er 13 indicatoren waarover wordt gerapporteerd. De realisatie 12 x groen en 1 x rood is in onderstaande tabel opgenomen.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
2B-1	Verbeteren van de woon- en leefomgeving, waarbij het nodig is om met een mobiliteitstransitie meer ruimte te krijgen voor de fiets en in te zetten op openbaar vervoer en innovatieve en duurzame vervoersvormen.		
2B-1.1	We starten verkenningen en onderzoeken voor de projecten uit het Meerjaren Uitvoeringsprogramma van de Katwijkse Agenda Mobiliteit (MUP-KAM), in afstemming met projecten en beheer. We ontwerpen daarbij vanuit het perspectief van de fietser en de voetganger. Dit doen we in nieuwe projecten, en door mee te liften op bestaande projecten en onderhoudsprojecten. In 2025 gaat het om beleidsmatige voorbereiding en uitvoering van de projecten: • doorfietsroute Biltlaan (KAM F2 fietsnetwerk; uitvoering) • ontsluiting Noordwijkerweg - Trappenberg – Kloosterschuurlaan (KAM IP1; ontsluiting Rijnsburg Noord en Flora; VO/DO) • aanpassingen fietspad Ambachtsweg en Nijverheidsstraat (KAM F1 fietsnetwerk; uitvoering) • Meeuwenlaan (KAM A autonetwerken/fiets; uitvoering), • Valkenburgseweg (Katwijk; KAM A autonetwerken; GOW-30; verkenning) • Koningin Julianalaan-midden (ter hoogte van gemeentehuis; KAM A autonetwerken; GOW-30 in samenhang met project Bosplein; verkenning) • Zeilmakerstraat (KAM IP5 fiets; uitvoering) • Callaoweg (KAM IP5 fiets; voorbereiding) • Baron van Wassenaerlaan (KAM IP5 fiets; verkenning i.r.t. onderhoud) • en busverbinding Unmanned Valley (KAM OV; onderdeel GOV) De projectmatige verantwoording vindt u in de investeringsagenda.		We zijn gestart met de actualisatie van het MUP-KAM en verkenningen voor de Valkenburgseweg en de Koningin Julianalaan midden. Verschillende onderdelen van de doorfietsroute Leiden-Katwijk-Noordwijk langs N206 (IP5) zijn voorbereid (Callaoweg en aansluiting Baron van Wassenaerlaan) en uitgevoerd (fietspad langs Duinvallei, fietspad Nieuwe Duinweg, fietspad Hoorneslaan/Zeilmakersstraat). Voor de IGN Noordwijkerweg is een ontwerp gemaakt. De aanpassingen fietspad Ambachtsweg – Nijverheidsstraat bleken op dit moment niet nodig, we nemen dit mee in de actualisatie van de MUP-KAM. De uitvoering van de Meeuwenlaan is uitgesteld naar Q2-2026, zodat enkele aanpassingen en optimalisaties vanuit de participatie en eigen inzichten alsnog meegenomen kunnen worden (verplaatsen voetgangersoversteekplaats naar Nieuwe Duinweg en meer riolering vervangen).
2B-1.2	Duurzame mobiliteit is een spoor in de opgave energietransitie (zie programma 7) en de strategische duurzaamheidsagenda (zie paragraaf 8). In 2025 worden deze activiteiten voortgezet. Denk daarbij aan stimuleren van emissieloos rijden, verder stimuleren van slimme (deel) mobiliteit en verdere inzet op actieve mobiliteit (lopen en fietsen). Zie voor verdere informatie		We monitoren het gebruik van de deelauto's en deelfietsen, ten behoeve van de geplande evaluatie in 2026. De verdere uitrol van laadinfrastructuur is in volle gang. Een nieuwe laadkaart met extra locaties heeft ter inzage gelegen. Voor deze nieuwe locaties werken we strategisch en datagestuurd: pas bij voldoende vraag komt er een laadpunt bij. De raad is met de brief

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	paragraaf 8 Energie en duurzaamheid. De visie op laadinfrastructuur 2021 is in 2024 geactualiseerd om in te spelen op nieuwe ontwikkelingen. Deze actualisatie heeft onder meer verlengde huisaansluitingen mogelijk gemaakt, waarvan we toepassing en gebruik in de praktijk gaan monitoren. Ook gaan we aan de slag met de plaatsing van snelladers op strategische locaties (waarbij de netcongestie mogelijk remmend kan werken). De laadzekerheid voor EV-rijders blijft daarmee op orde. Verder kiezen we voor een slim ingerichte openbare ruimte in nieuwe wijken. Bij herstructurering van bestaande wijken (prioriteit voor voetgangers en fietsers) gaan we samen met marktpartijen aan de slag met buurthubs. We continueren en evalueren (tussentijds) de in 2024 geplaatste deelfietsen (zie 2B-5.1). Tenslotte zetten we in op een bewaakte fietsenstalling in het centrum van Katwijk aan Zee (zie 2A-1.7) en op het stimuleren van gebruik van het openbaar vervoer (zie 2B-4 en 2B-5).		van 3 juni 2025 geïnformeerd over de aanpak voor de komende 5 jaren. In samenwerking met Parkmanagement Katwijk onderzoeken we de benodigde laadinfrastructuur (snel- en regulier laden) op 't Heen. In dit onderzoek wordt een koppeling gemaakt met de plannen voor een energiehubs.
2B-1.3	De fiets speelt een centrale rol in de overgang naar duurzame verplaatsingen. We versterken ons regionaal en gemeentelijk fietsnetwerk door het verbeteren van de kwaliteit en het realiseren van ontbrekende schakels. De realisatie van het regionale doorfietsnetwerk is opgenomen als belangrijk project in de regionale investeringsagenda van Holland Rijnland (zie programma 8A-3.1) en de MUP-KAM (zie 2B 1.1). In 2025 gaan we aan de slag met tracéstudies voor de doorfietsroute tussen Leiden en Katwijk-Noord via Rijnsburg. En met de voorbereiding van de uitvoering van deze route en de MUP-KAM-routes.	✓	De eerste fase van de tracéstudie naar de doorfietsroute tussen Leiden en Katwijk-Noord via Rijnsburg is afgerond. In de vervolgfase worden de ontwerpen verder uitgewerkt en vinden vervolgesprekken plaats over de oeververbinding tussen Rijnsburg en 't Heen. De financiering van deze route wordt betrokken in de actualisatie van het Uitvoeringsprogramma KAM. Daarbij zullen onderdelen van het tracé meeliften met gepland onderhoud (werk-met-werk). Parallel hieraan loopt onderzoek naar verbeteringen op de stedelijke route door Rijnsburg via Noordeinde-Koestraat-Graaf Florislaan, als alternatief voor de Brouwerstraat.
2B-1.4	Uit de in 2023 uitgevoerde Impactanalyse verdichtingsopgave blijkt een transitie naar mobiliteit die minder ruimtebeslag en uitstoot met zich meebrengt noodzakelijk is om de woonambities te realiseren. Dit betekent een reële aanpassing van inwoners-gedrag in hoe er in Katwijk wordt bewogen en wordt geleefd. Voor inwoners heeft deze opgave niet alléén met mobiliteit te maken, maar ook met ruimteverdeling in bredere zin. Hoe leven we met elkaar als er meer mensen bij komen, maar de ruimte beperkt is? Dit vraagstuk willen we in fasen met inwoners beantwoorden. Daarom komt	✓	Het college heeft de Handreiking verkeersafwikkeling nieuwbouwinitiatieven vastgesteld. Deze vrijblijvende handreiking helpt initiatiefnemers bij het opstellen van een goede onderbouwing van de mobiliteitseffecten op de fysieke leefomgeving. En helpt de gemeente bij de toetsing van deze onderbouwing. De handreiking geeft helderheid hoe we de doorstroming in de gemeente kunnen verbeteren en draagt bij aan versnelling van de woningbouw. We hebben een verkenning gestart naar de beleving van het ruimtegebruik door de

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	er op dit moment geen participatieplan op basis van de impactanalyse alleen. We bereiden in Q4 2024 voor op de eerste stap, waaronder een (online) raadpleging over ruimteverdeling. Dit werken we in 2025 verder uit. Er is sprake van wisselwerking met de participatietrajecten voor de belangrijkste woningbouwlocaties/-projecten (zie 2A-1.6).	Katwijk. Op verschillende manieren is informatie opgehaald, onder meer via een digitale raadpleging. In Q1-26 volgen nog gesprekken met focusgroepen. Hierbij is ook verkend hoe gekeken wordt naar de mobiliteit. De resultaten worden Q1-26 verwerkt en in het voorjaar aan de raad aangeboden. Hoe we met deze resultaten van de verkenning omgaan, is een keuze die het nieuwe college met de nieuwe raad moet maken. De informatie uit de verkenning is van belang voor de nieuwe raad en kan een rol spelen bij de komende coalitievorming. De informatie uit de verkenning gebruiken we als inbreng voor (participatie)trajecten voor nieuw ruimtelijk beleid en voor de ruimtelijke beleidsproducten die onderdeel zijn van het beleidshuis Omgevingswet. We gebruiken het ook als inbreng voor een nieuw actieplan mobiliteitstransitie, die we in 2026 participatief willen gaan opstellen.
2B-2	Een goed functionerend en veilig verkeersnetwerk, waarbij de woongebieden worden ontlast, met als motto: 'Daar waar het moet, weg waar het kan'.	
2B-2.1	We investeren in kleine verkeersmaatregelen en -onderzoeken die een bijdrage leveren aan de verkeersveiligheid in wijken en buurten. Dit doe we naar aanleiding van vragen of verzoeken uit de samenleving. Daarnaast ondersteunen we voorlichtingscampagnes verkeersveiligheid van Veilig Verkeer Nederland (VVN) en continueren we de scholenaanpak. Op basis van het in 2023 vastgestelde actieplan verkeersveiligheidsplan voeren we met extra beschikbare middelen maatregelen en onderzoeken uit ter verbetering van de top-10 veiligheidsknelpunten, waaronder de aansluiting N206-Hoorneslaan, Boulevard en de afgeronde verbetering van de voetgangersoversteekplaatsen op de Oegstgeesterweg. Ook geven we een nieuwe update van de top-10 veiligheidsknelpunten, komen we met oplossingen en gaan we op zoek naar middelen om deze oplossingen vanaf 2026 uit voeren.	 We werken aan realisatie van de acties die voortkomen uit het Actieplan verkeersveiligheid 2023-2026. De stand van zaken is als volgt: • De proef Hoorneslaan-N206 is uitgevoerd. De tijdelijke maatregel uit fase 1 is gecontinueerd, vooruitlopend op een definitieve oplossing. Uit de evaluatie en onderzoeken blijkt dat een met verkeerslichten geregeld kruispunt noodzakelijk is voor een veilige verkeerssituatie voor alle weggebruikers met goede doorstroming van het verkeer. Op basis van besluit raad gaan we nu hier richting uitvoering. • De proef met de snelfietsstrook op de Boulevard is uitgevoerd en blijkt niet succesvol. De maatregelen zijn daarom teruggedraaid. Er zijn wel inritconstructies aangebracht. • Laad/losstrook Bosplein is gerealiseerd. Er loopt onderzoek naar variant kruispunt. • Op de Rijnstraat ter hoogte van de Turfmarkt zijn extra fietsnietjes geplaatst. • Voor de Buitensluis zijn we op dit moment de ontwerpen aan het opstellen. • Reflecterend materiaal op de Hoofdstraat wordt meegenomen in het komende groot onderhoud.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
		De scholenaanpak Walking4School is dit jaar nog niet uitgevoerd. We hebben rekening gehouden met 2-3 scholen. De school die zich in 2025 had aangemeld lukt het niet meer om dit in te passen in 2025, de campagne vindt nu pas plaats in 2026. Twee andere scholen overwegen om ook alsnog mee te doen. Daarnaast hebben we vanuit klantvragen kleine maatregelen verkeersveiligheid gerealiseerd: • Verkeersremmende maatregelen Zonneveldslaan • Bochtverbreding Achterweg ter hoogte van de Torenvlietslaan • Aanpassingen Rijnmond • Fietsnietjes parkeerterrein Noordduinen • Extra parkeervakken in Willy Sluiterstraat. Uitvoering in gang gezet / voorbereidingen lopen: • Aanpassing Nieuwe Duinweg voor de touringcar DVS • Verbeteren 2 fietsoversteken Rijnsoever. Er zijn enkele campagne gedragsbeïnvloeding gehouden. Onder andere in november de fietsverlichtingscampagne met de inzet van de ValOpShop bus, "houd rekening met elkaar" en "de scholen zijn weer begonnen". De spandoeken zijn opgehangen door VVN Katwijk en vanuit de gemeente is er een startschot voor de campagne geïnitieerd bij een basisschool. Ook de verkeersexamens zijn dit jaar gedaan, verzorgt door VVN Katwijk. Daarnaast is via social media aandacht gevraagd voor verkeersveiligheid. Dit jaar volgen nog campagnes voor fietsverlichting, Mono en Bezorg veilig. Aan het opstellen van een nieuw Actieplan (nieuwe top 10 knelpunten) komen we door eerdere personele wisselingen nu niet toe. We verwachten dit in 2026 op te pakken.
2B-2.2	De corridorstudie ruimte en mobiliteit Zuidelijke Duin- en Bollenstreek (zie ook programma 8A-3.2) is in 2024 opgestart en loopt de komende jaren door. In de corridorstudie worden belangrijke onderwerpen zoals leefbaarheid, landschap en bereikbaarheid in samenhang onderzocht. We doen dit samen met onze partners in de Duin- en Bollenstreek, onze partners in de stedelijke as en Holland Rijnland, vanuit het gezamenlijk belang van een goede ontsluiting en evenwichtige ontwikkeling van dit gebied. De studie levert concrete resultaten op zodat	✓ In overleg met de stuurgroep is bepaald dat de naam gewijzigd wordt in "Leefbaarheidsstudie Corridor N206" met als ondertitel Ruimte en Mobiliteit. Deze naamswijziging benadrukt de bredere, integrale benadering waarin leefbaarheid, mobiliteit en ruimtelijke ontwikkeling centraal staan. Ook is er minder verwarring over het doel van de studie oplevert bij de diverse betrokken partijen. Het betreft niet alleen de auto-infrastructuur N206, maar de relatie ruimte – mobiliteit -- leefbaarheid in de bredere N206-corridor.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	duidelijk wordt in welke maatregelen we als regio het komende decennium willen investeren. De studie vormt een opmaat voor agendering van de verstedelijkingsas en de zuidelijke ontsluiting Duin- en Bollenstreek op het MIRT. Vooruitlopend op het MIRT-traject zullen waar mogelijk al concrete maatregelen worden genomen.	In 2025 is de uitvoering van de studie gestart en als eerste zijn de knelpunten op gebied van bereikbaarheid en leefbaarheid in de regio op basis van de woningbouw- en werkgelegenheidsplannen inzichtelijk gemaakt. In het najaar van 2025 zijn vervolgens oplossingsrichtingen voor de knelpunten bepaald voor zowel de korte en lange termijn. Aansluitend is de basiswaardenkaart ontwikkeld en zijn vier onderscheidende scenario's (elk met een ander leidend thema) ontwikkeld die gezien kunnen worden als de hoeken van het speelveld. In 2026 worden de vier onderscheidende scenario's geanalyseerd met behulp van het vergelijkingskader. De uitkomsten worden bestuurlijk besproken. Waar nodig zullen in 2026 al projecten worden opgezet om concrete maatregelen te kunnen nemen om de knelpunten op te lossen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de problematiek rondom de Molentuinweg. De studie levert concrete resultaten op zodat duidelijk wordt in welke maatregelen we als regio het komende decennium willen investeren. Het eindrapport voor deze fase wordt eind april 2026 verwacht.
2B-2.3	De beheerstrategie hebben we afgestemd op de relevante wet- en regelgeving en de doelstellingen van de gemeente. Hierbij houden we rekening met de doelstellingen en de gevolgen voor de bereikbaarheid, verkeersveiligheid, klimaatadaptatie en vergroening. Het onderhoud wordt zo integraal mogelijk gepland om het aantal onderhoudsmomenten (en dus belemmering van de doorstroming en overlast voor de gebruikers) te beperken. De volgende projecten worden voorbereid en/of uitgevoerd: Meeuwenlaan (tussen Zeeweg en Boslaan), Waterbosspark, Spinozalaan, Koningin Julianalaan. Tevens worden de volgende buurten/wijken planmatig voorbereid en uitgevoerd: 't Joght in Valkenburg, Zeehosplein in Katwijk aan Zee, Zeeheldenbuurt en Lupine in Rijnsburg, Schutterswei en Baron van Wassenaerlaan in Katwijk aan den Rijn, De Krom en dr. W. Dreesstraat in Katwijk-Noord.	✓ De civiele onderhoudsprojecten verlopen in lijn met de vastgestelde planning en binnen de afgesproken kaders. De volgende onderhoudsprojecten zijn in voorbereiding: Meeuwenlaan (tussen Zeeweg en Boslaan), Waterbosspark, Spinozalaan, Koningin Julianalaan. De volgende buurten/wijken planmatig zijn in voorbereiding: 't Joght in Valkenburg, Zeeheldenbuurt in Rijnsburg, Schutterswei in Katwijk aan den Rijn en Krab, Koraal, Jacob Catstraat en dr. W. Dreesstraat in Katwijk-Noord. De volgende onderhoudsprojecten zijn uitgevoerd. Dit betreft het geheel of gedeeltelijk onderhoud aan voetpaden, parkeervakken en/of rijbanen): • Katwijk Noord: Capella, Hartweg, Helmbergerweg, Melkweg, Regulus, Steenbok, Tweelingen, Voerman, Zuiderkruis en Olympiaweg. Katwijk aan de Rijn: Baron van Wassenaerlaan, Baron van Wassenaerlaan, Prinses Margrietlaan, Jan van der Perkstraat, Roversbrugpad, Nieuwstraat, Zeewinde, Cantineweg, 1e Mientlaan en ventweg Sandtlaan.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
		- Rijnsburg: Brouwerstraat, De Roysloot, Floris Versterstraat, Freesiastraat, Hofweide, Lupine, Korte Vaert, Verkorenstraat, Vinkenweg, Vreedenburghstraat, Oegstgeesterweg, Fietspad Kanaalpad - 't Heen, Vliet Zuidzijde, Rijnsburgerweg, Moleneind, Noordwijkerweg, Elzenlaan, Oegstgeesterweg, Korte Voorhousterweg, Burg. Hermansstraat en Tulpenstraat. - Valkenburg: Burgemeester van 't Woutlaan, Centuriedreef, Duinzicht, Joghtlaan, Meanderlaan, Prof. Dr. W. Glasbergenlaan, Rijnstroomlaan, Zonneveldslaan, Burg. Van der Reijdsingel en Voorschoterweg. Katwijk aan Zee: Duinstraat, Zeehosplein, Secr. Varkevisserstraat, Seinpostdwarsstraat, Prins Hendrikkade, Meeuwenlaan Noord, De Bolder, Rijnmond, Keltenstraat, Larikslaan, Dennenlaan, Gasthuishof, Karel Doormanlaan, Zeehosplein, Museumstraat, Sportlaan, Jan van Brakelstraat, B.J. Blommerstraat en Hogeweg. Aandachtspunt is met name de stikstofproblematiek die de doorlooptijd met betrekking tot het gunningstraject beïnvloedt.
2B-2.4	In 2025 werken we het definitief ontwerp uit voor een rotonde Noordwijkerweg en de aansluiting van Middelmors, Klei-Oost-Zuid en Trappenberg-Kloosterschuur. Dit is onderdeel van de ontwikkeling van de Noordwijkerwegzone (programma 3.2-1.3). Investerings voor de aanleg van nieuwe ontsluitingen en herinrichting van de openbare ruimte nemen we op in de voorjaarsnota van 2025.	● Het project bevindt zich nog steeds in de definitiefase. Het opstellen van het programma van eisen (IPvE) en het projectplan is niet in Q4 afgerond zoals oorspronkelijk gepland; besluitvorming hierover schuift door naar Q1 2026. De ontwerpfase start pas na vaststelling van het IPvE door het college. - De besluitvorming over het IPvE moet nog plaatsvinden (verwacht in Q1 2026). - Grondverwerving en vergunningentrajecten zijn nog in onderzoek, inclusief gesprekken met grondeigenaren en juridische kaders voor nadeelcompensatie. - De realisatie is afhankelijk van afstemming met andere infrastructurele werkzaamheden in Rijnsburg en de noodzaak van een tijdelijke bypass tijdens uitvoering. - Extra aandacht voor verlegging van Liander-kabels en nutsvoorzieningen, wat invloed heeft op fasering en kosten. Daarnaast is in het projectplan vastgelegd dat de scope breder is dan alleen de rotonde: er komt ook een ontsluitingsweg naar Klei Oost Zuid II, groen- en waterinpassing en een parkeerterrein bij Sportpark Middelmors. Het

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			participatieproces (bewonersavond november 2025) is afgerond.
2B-3	Bevaarbaar en bereikbaar houden van gemeentelijke waterwegen.		
2B-3.1	In 2025 worden de watergangen bij de Hoek / Westerhaghe in Rijnsburg en het Veldzicht in Valkenburg uitgebaggerd. Het baggerplan betreft alleen baggerwerkzaamheden.	✓	De baggerwerkzaamheden zijn uitgevoerd.
2B-4	Verbeteren openbaar vervoer als duurzaam en aantrekkelijk alternatief voor de auto.		
2B-4.1	De provincie realiseert een vrijliggende busbaan langs de N206 en de Duinvallei tussen Valkenburg-Oost en de Zeeweg. Deze busbaan is noodzakelijk voor de bereikbaarheid van Katwijk, Valkenburg en Valkenhorst. De meekoppelkansen bestaan uit de versterking van de groenstructuur, een geluidsschermbaan ter hoogte van Tranendal, fietspad Callaoweg en de persleiding Valkenhorst. In het najaar van 2024 is gestart met de bouw en oplevering van het hele project wordt voorzien medio 2026. We behartigen de belangen van de gemeente, gericht op een degelijke uitvoering van de werkzaamheden.	✓	Het project loopt volgens planning. Als extra meekoppelkansen zijn in 2025 afspraken gemaakt met de provincie over de realisatie van het Achterwegviaduct.
2B-4.2	In 2024 is samen met provincie en gemeenten langs de route een studie opgeleverd naar de leefbaarheid en Rnet-waardigheid van de route via de Rijnsburgerweg. In 2025 gaan we, afhankelijk van de uitkomsten van de studie en de daaropvolgende besluitvorming, de maatregelen uitwerken die nodig zijn op de route. Dit doen we in samenhang met de plannen voor beoogd onderhoud in 2026, de begroting 2026 en verder, en eventuele provinciale middelen vanuit het Rnet-programma.	✓	Samen met Leiden, Oegstgeest en de provincie Zuid-Holland is onderzoek gedaan naar versnelling van de busroute Leiden-Rijnsburg-Noordwijk en naar de leefbaarheid langs de route. De raad is met de brief van 23 september 2025 geïnformeerd over de uitkomsten van dit onderzoek en het vervolgtraject.
2B-4.3	Voor bezoekers aan Katwijk en werknemers van bedrijven vormt het laatste stukje van de reis vaak een belemmering om te kiezen voor het openbaar vervoer. In 2024 zijn in Katwijk en omliggende gemeenten deelfietsen geplaatst. Deze fietsen van Donkey Republic staan op allerlei locaties, van bushaltes tot voorzieningen, bedrijven en de strandopgangen. We monitoren en evalueren deze driejarige durende pilot.	✓	We monitoren het gebruik van de deelfietsen, ten behoeve van de evaluatie in 2026. Parallel daaraan is in 2025 samen met de gemeenten in Holland Rijnland gewerkt aan een Actieagenda hubs en deelmobiliteit.
2B-5	Nachtelijk openbaar vervoer Leiden-Katwijk-Noordwijk.		
2B-5.1	Sinds april 2024 rijdt Jonker Travel in opdracht van de gemeenten Katwijk en Noordwijk in de weekenden een nachtbus tussen Leiden, Katwijk en Noordwijk. In het tweede kwartaal van 2025 evalueren we het gebruik van de nachtbus.	✓	Uw raad is met de brief van 30 september 2025 geïnformeerd over de uitkomsten van de evaluatie van de nachtbus. Vanwege tegenvallend gebruik heeft het college dan ook besloten het nachtelijk openbaar vervoer niet voort te zetten.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	15.818	15.243	15.544	15.041	503
Baten	-1.232	-333	-1.197	-1.536	339
	14.586	14.910	14.347	13.506	841
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	0	0	430	430	0
Onttrekking aan de reserves	0	-430	-991	-866	-125
	0	-430	-561	-436	-125
	14.586	14.480	13.786	13.069	716

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Openbare verlichting - energie</i>	370	i
In de periode 2018 t/m 2025 is voor een aantal voedingspunten van de openbare verlichting, aangesloten op het Liander-net, vastgesteld dat er ten onrechte dubbel vastrecht in rekening is gebracht. Het betreft een totaalbedrag van circa € 170.000, dat eind 2025 is gecompenseerd door de netbeheerder. Daarnaast is de eindafrekening 2024 van de energieleverancier positiever uitgevallen dan eerder voorzien, hetgeen heeft geleid tot een aanvullend financieel voordeel van circa € 100.000. Verder zijn de kosten voor ingekochte energie lager uitgevallen ten opzichte van het voorgaande boekjaar. Dit is het gevolg van gunstigere energieprijzen op de markt in combinatie met de in de afgelopen jaren doorgevoerde energiebesparende maatregelen, waaronder de grootschalige vervanging van conventionele armaturen door LED-verlichting.		
<i>Verkeersmaatregelen - diversen</i>	140	i
De afronding van de impactanalyse heeft minder tijd/kosten nodig gehad, en de uitvoering van de verkeerstelpunten is vertraagd tot begin maart 2026, Het incidentele budget van € 50.000 zal worden overgeheveld.		
<i>Verkeersmaatregelen regio- werken/diensten door derden</i>	101	i
Door wisselingen van medewerkers binnen het kernteam van de Duin- en bollenstreek (DBS) van inhuurkrachten naar vaste medewerkers zijn de kosten een stuk lager uitgevallen.		
<i>Openbaar vervoer- werken/diensten door derden</i>	66	i
Dit jaar heeft provincie Zuid-Holland de uitvoering van stimuleringsmaatregelen OV-netwerk voor haar rekening genomen. Ook zijn de kosten voor de nachtbus lager uitgevallen.		
<i>Laadpalen onderhoud (borden en tegels) - werken/diensten derden</i>	65	i
Bij de Voorjaarsbestuursrapportage 2023 zijn extra middelen ter beschikking gesteld voor 2023 en 2024. Een van de problemen die leiden tot vertraging in de realisatie van de laadpalen is de beperkte capaciteit bij de netbeheerder om de aansluitingen te realiseren. Dit vertraagt het hele project van ingebruikname. Door deze vertraging, en niet gereedmelding van de laadpaallocaties, worden ook de borden niet geplaatst.		
<i>Waterkering, afwatering - onderhoud</i>	65	i
De werkzaamheden voor de noodzakelijke verzwaring van de aansluitpunten op de kademuur van het Prins Hendrikkanaal zijn doorgeschoven naar 2026. Aanleiding hiervoor is dat het benodigde budget niet tijdig beschikbaar kon worden gesteld en het definitieve akkoord voor de werkzaamheden, waarvoor de voorbereidingen in oktober zijn gestart. Voor dit budget is derhalve overheveling van budget voorgesteld.		

Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel) -377 i
 Door het niet kunnen vervullen van vacatures is deels inhuur langer noodzakelijk ten aanzien van netcongestie. Daarnaast is er extra personeel ingezet, vooruitlopend op de aanvraag van de vergunningen, welke naar verwachting in de loop van 2026 zullen starten.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000. 73

Totaal afwijking lasten **503**

Baten	bedrag	i/s
-------	--------	-----

<i>Onderhoud wegen t.b.v. nutsvoorzieningen</i>	99	i
---	----	---

Toename leges en degeneratievergoedingen van de netbeheerders vanwege meer vergunningen en startwerk-/graafmeldingen.

<i>Openbare verlichting - energie</i>	45	i
---------------------------------------	----	---

Vergoeding van de energiekosten over de jaren 2023 en 2024 voor provinciale openbare verlichting, die is aangesloten op kabels in gemeentelijk eigendom, dan wel op een bemeterde aansluiting die op naam van de gemeente staat.

<i>Openbare verlichting - onderhoud</i>	78	i
---	----	---

De lichtmasten en armaturen langs de N449 (Noordwijkerweg) voldoen, na een inspectie, aan onze normen en richtlijnen. Deze onderdelen lopen nu mee in de structurele budgetten en kredieten voor vervanging en onderhoud. Een opgenomen verplichting kan nu komen te vervallen.

<i>Bijdragen derden</i>	70	i
-------------------------	----	---

De inzet van de projectleider voor de Corridorstudie N206 ten behoeve van Holland Rijnland is hoger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot. Daarnaast is er een hogere subsidieontvangst gerealiseerd voor de activiteiten op het gebied van verkeersgedrag beïnvloeding. Ook is een nadeelcompensatie voor aanpassingen rioolleiding ontvangen van de provincie voor het aanleggen van de Rijnlandroute.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000. 47

Totaal afwijking baten **339**

Reserves	bedrag	
----------	--------	--

<i>Bestemmingsreserve Parkeren</i>	-65	i
------------------------------------	-----	---

Onderbesteding laadpalen onderhoud (zie toelichting hiervoor onder 'Lasten').

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-60	
---	-----	--

Totaal afwijking baten **-125**

Indicatoren

Katwijkse indicatoren

Indicator	Extra informatie	Bron	Norm	2023	2024	2025
Verkeer en vervoer						
% Wegen dat qua kwaliteit van het onderhoud als voldoende wordt beoordeeld	*weginspecties vinden elke 2 jaar plaats	Visuele inspectie	89%	86%	87%	87%
Waardering inwoners kwaliteit van wegen en fietspaden (verharding)		Burgerschouw	7,5	8,3	8,3	8,1
# Laadpalen		BFL	800 in 2030	252	372	501
# Volledig elektrische personenauto's per 1000 inwoners		RDW / waarstaatjegemeente.nl (Katwijk vs NL)	Katwijk in lijn met gemiddelde NL brengen	11 vs 23	16 vs 31	18 vs 36 (t/m nov 25)
# Deelauto's (uitgezonderd particulieren)		BFL	10	7	7	11
# Verkeersongevallen met gewonden of dodelijke afloop op gemeentelijke wegen		BRON / ViaStat	Afname 10% per jaar (vanaf 2020)	178	144	209
% Betalingsgraad parkeren		Software scanscooter	90%	80%	85%	88%
% Parkeervergunningen verstrekt/gewijzigd via e-loket parkeren		Software parkeervergunningen	90%	98%	98%	98%
% Foutief gestalde fietsen centrum Katwijk aan Zee		Parkeertellingen	10%	-	50%	49%

3 Economie

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
3A.1-1	Behoud van traditionele sectoren zoals sierteelt.		
3A.1-1.1	In samenwerking met de glastuinbouw in Rijnsburg, andere ondernemers, inwoners en overige belanghebbenden werken wij aan de toekomstige invulling van Rijnsburg-Noord. Hierbij ligt ook een nauwe relatie met de herijking van de Intergemeentelijke Structuurvisie Greenport D&B (ISG) en de keuzes met betrekking tot de GOM-gronden in Trappenberg Kloosterschuur. Een verdere toelichting op het programma Rijnsburg-Noord en de werkzaamheden in 2025 staat in programma 8A.	✓	Zie voor verdere toelichting programma 8A.
3A.1-2	Een florerende lokale en regionale economie met groei van kennisintensieve en innovatieve bedrijvigheid, toekomstbestendige bedrijventerreinen/werklocaties en ruimte voor (nieuwe) economische ontwikkelingen.		
3A.1-2.1	We geven uitvoering aan de Economische agenda Katwijk 2021-2026: • Initiatieven die aansluiten bij de doelstellingen van de agenda stimuleren wij door het toekennen van een financiële impuls. • In het vierde kwartaal 2024 volgen de uitkomsten van de evaluatie. Deze evaluatie gebruiken we om in 2025 de activiteiten te herijken. • Voor een betere lokale aansluiting tussen arbeidsmarkt en onderwijs is er in november 2024 een werkconferentie georganiseerd. De mogelijke acties die hieruit voortkomen tussen bedrijfsleven-onderwijs-overheid worden in 2025 uitgevoerd. We subsidiëren de Stichting Unmanned Valley (UMV). Dit past in het beleid om kennisintensieve bedrijvigheid aan te trekken en te stimuleren. Hier gebeurt dat in de vorm van een innovatiecampus voor drone- en sensorgerelateerde technologieën. De stichting zet in op de verbinding tussen onderwijs, arbeidsmarkt en het bedrijfsleven en draagt actief bij aan het stimuleren van jongeren om te kiezen voor technologische opleidingen en betreft bedrijven uit Katwijk bij toepassingen op het gebied van drone- en sensortechnologie. Unmanned Valley zoekt haar leveranciers waar mogelijk in Katwijk en de Katwijkse regio. Zo draagt de UMV direct en indirect positief bij aan de ontwikkeling van de Katwijkse economie.	✓	In de periode Q4 2024- Q2 2025 heeft een monitoring van de Economische Agenda plaatsgevonden. Deze monitor is in Q4 ter kennisname aan de raad aangeboden. De monitoring toont aan dat de Economische Agenda bijdraagt aan een stevige economische basis voor Katwijk. Ook binnen de regionale samenwerkingen. Wel is er behoefte aan meer nadruk op startups, duurzaamheid en het breder inzetten van innovatie. Daarom hebben we vanaf Q4 in onze communicatie en onze inzet voor projecten nog sterker ingezet op innovatie (inclusief startups) en verduurzaming binnen het bedrijfsleven. Om de continuïteit in de advisering en samenwerking te behouden zal de Economische Agenda tot en met 2027 van kracht blijven. Het projectenbudget Economische Agenda hebben we ingezet om een drietal initiatieven die aansluiten bij de doelstellingen van de agenda te stimuleren. Eén van die projecten is het innovatief project 'Inzet van drones voor reddingswerk'. Het gaat om een samenwerking tussen Unmanned Valley en de reddingsbrigades van Noordwijk en Katwijk, waarbij de verbinding wordt gelegd met onderwijs, de arbeidsmarkt en het bedrijfsleven. Unmanned Valley heeft een incubatieprogramma voor start-ups opgestart. Ook stimuleren zij jongeren om te kiezen voor technische opleidingen, onder andere met de organisatie van een

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			'doe-dag'.
3A.1-2.2	Tot 2030 werken we samen met private stakeholders aan toekomstbestendige winkelcentra. Voor elk winkelgebied gaan we gezamenlijk een actieagenda maken. Dit moet een kort en krachtig zakboekje zijn dat optimaal aansluit bij de wensen van onze ondernemers en overige partners. De planning ziet er als volgt uit: • 2024: 1 actieagenda/winkelgebied + routekaart overige gebieden • 2025: 5 actieagenda's/winkelgebieden + onderzoek zondagsopenstelling • 2026: 5 actieagenda's/winkelgebieden.	✓	De actieagenda's voor de 7 winkel-gebieden zijn in concept klaar. Het gaat om Katwijk Centrum, Hoftuinplein Rijnsburg, Valkenburg, Rijnstraat, Hoornespassage, Oegstgeesterweg en 't Heen. In Q4 is voor deze gebieden vanuit meerdere beleidsdisciplines gewerkt aan de uitwerking van de wensen waarbij een rol voor de gemeente is weggelegd. Zodat ondernemers-gemeente-eigenaren (gouden driehoek) in 2026 samen slagvaardig de uitvoering van gezamenlijke actieagenda oppakken. De actieagenda voor de overige 3 winkelgebieden (Bosplein, Melkweg en Visserijkade) worden samen met stakeholders eind Q1 2026 opgesteld. Ook is het onderzoek naar de zondagsopenstelling uitgevoerd en afgerond in 2025 met een presentatie van de bevindingen uit het rapport op 16 oktober aan de raad.
3A.1-2.3	In de Duin- en Bollenstreek werken we samen aan het toekomstbestendig maken van de regionale economie. Hiervoor voert de Economic Board (EBDB) een Meerjaren Uitvoeringsprogramma uit. Ervan uitgaande dat er aanvullende financiële middelen beschikbaar worden gesteld, werkt de EBDB in 2025 projecten en activiteiten die bijdragen aan de brede welvaart en inspelen op de topprioriteiten kennisintensieve maakindustrie, gezond toerisme, duurzame greenport en branding.	✓	De Economic Board Duin- en Bollenstreek heeft uitvoering gegeven aan projecten en activiteiten en projecten gefaciliteerd die bijdragen aan de brede welvaart en inspelen op de topprioriteiten Kennisintensieve Maakindustrie, Gezond Toerisme en Duurzame Greenport. Een voorbeeld hiervan is Regio Deal Sierteeltregio, waarvoor subsidie is ontvangen. Een ander voorbeeld is het project Remote Sensing II, waarbij het gebruik van gewasbeschermingsmiddelen wordt gereduceerd. Ook werkt de Economic Board aan RegioBranding met als doel aantrekkelijke voorzieningen en fysieke omgeving te behouden en aan te trekken voor bezoekers, bewoners en bedrijven & instellingen. Hiervoor worden in 2026 concrete producten, waaronder een toolkit opgeleverd.
3A.1-2.4	In 2024 is de samenwerking binnen Economie071 doorontwikkeld om de economie in de Leidse regio te versterken. In 2025 wordt de koers en de structuur voor een sterke regionale economie met een nieuwe programmadirecteur in praktijk gebracht. Hierbij wordt ingezet op een sterke positionering en lobby en de verbinding van kennisintensieve sectoren (RIA-project). Ook zal uitvoering worden gegeven aan projecten zoals de Ruimtelijke Strategie	✓	Inmiddels wordt de nieuwe koers voor Economie071 in de praktijk gebracht. In juli heeft de lancering van Key Region Leiden plaatsgevonden met daarbij 3 speerpunten: • Kenniseconomie, positionering en innovatie; • het creëren van ruimte voor bedrijvigheid (inclusief de regionale bedrijventerreinenstrategie en de ontwikkeling van de ROM-B); • Een toekomstbestendige lokale

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	Bedrijventerreinen, ook wel de regionale bedrijventerreinen strategie genoemd (zie 2.7), de ROM (zie 2.8), de MKB-deal digitalisering en het vergroten van ICT-talent.		economie. In 2025 is een overeenkomst getekend om de MKB Deal 'Laat digitalisering voor je werken' met 3 jaar te verlengen. Hiervoor hebben we subsidie van Provincie Zuid-Holland ontvangen. Ook is een lobbytraject opgestart en gewerkt aan een plan van aanpak voor het versterken van de kenniseconomie en toekomstbestendige economie. Deze worden begin 2026 opgeleverd.
3A.1-2.5	In 2025 werken we met een geactualiseerde Ruimtelijke Strategie Bedrijventerreinen voor de Leidse regio. Deze strategie is de basis voor: • continuering van de inzet van de regisseur bedrijventerreinen. Kerntaak van deze regisseur is om ervoor te zorgen dat er voldoende goede ruimte blijft om te ondernemen op bedrijventerreinen in de regio; • compensatie bij transformatie van werklocaties naar wonen in de eigen gemeente of regio, als die transformatie bepalend is voor de ruimtelijke puzzel in Katwijk. Bij compensatie in een andere gemeente draagt de transformerende gemeente bij aan de kosten. In 2025 wordt in dit kader verder onderzocht en uitgewerkt of en hoe in Florapark-West een nieuw bedrijventerrein kan worden gerealiseerd; • het verder ontwikkelen van een regionale databank met gegevens over bedrijventerreinen in de Leidse regio. Een regionale strategie is nodig om in de regio voor Katwijk belangrijke onderdelen van de Regionale Omgevingsagenda/Investeringsagenda Holland Rijnland en de Strategische Agenda Ruimte Duin- en Bollenstreek nader uit te werken en in te brengen in de 'ruimtelijke puzzel' van de hogere overheden. Dit draagt daarmee bij aan een aantrekkelijke Katwijkse woongemeente (zie hiervoor ook programma 8A-3.1).	✓	Binnen de Leidse regio werken we inmiddels met de geactualiseerde Ruimtelijke Strategie Bedrijventerreinen. De bedrijventerreinen regisseur heeft hierbij een belangrijke rol.
3A.1-2.6	In 2025 stellen wij profielen op voor werklocaties/bedrijventerreinen. Met behulp van deze profielen kunnen – ook in het kader van de regionale samenwerking en het streven naar het juiste bedrijf op de juiste plek – bedrijven worden aangetrokken die passen bij het (gewenste) profiel van een specifiek bedrijventerrein. Overall biedt dit handvatten voor het realiseren van een ideale vestigingsplaats voor duurzame en innovatieve bedrijven.	●	Begin Q4 is een onderzoek gestart naar 'ruimte voor werk'. Gekozen is voor een meervoudige aanbesteding. Hierdoor is er vertraging ontstaan. Wel is hiermee een passend bureau gecontracteerd. Onderdelen van dit onderzoek zijn onder andere: • een geactualiseerde Economische Foto waarmee een helder, data-gedreven beeld wordt verkregen van de economische structuur, dynamiek en

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
		ontwikkelingsrichting van Katwijk; • inzicht in dorpsverzorgende bedrijvigheid, omdat dit onder druk staat door stijgende vastgoedprijzen en transformaties van binnenstedelijke werklocaties/bedrijventerreinen naar woningbouw; • profielen voor bedrijventerreinen. De resultaten van dit onderzoek worden opgeleverd in 2026.
3A.1-2.7	Binnen Economie071 werken wij de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) voor de Leidse regio verder uit. Het gaat hierbij om het inzichtelijk maken van (delen van) bedrijventerreinen die voor een ROM in aanmerking komen, het aantrekken van een regionale kwartiermaker en het voorbereiden van de opstart van de eerste projecten. Herontwikkeling, verbetering, verduurzaming en verdichting zijn hierbij kernwoorden.	 Binnen Economie071 (Key Region Leiden) vindt de uitwerking van de ROM-B volop plaats. Hiervoor is een kwartiermaker aangetrokken. Het gaat om een intensief traject met een lange doorlooptijd. • In 2025 is een voorstel voor de oprichting van een ROM-B opgesteld. • Als tussenstap zijn met een raadsinformatiebrief de (deels vertrouwelijke) stukken m.b.t. deze oprichting gedeeld met de gemeenteraad. Naast Leiden en Katwijk hebben de andere deelnemende gemeenten dit ook gedaan. Raden kunnen in deze tussenstap met hun colleges over de stukken in gesprek gaan. • Ambtelijk worden in 2026 mogelijke businesscases uitgewerkt. Daarna volgt een wensen- en bedenkingenprocedure m.b.t. de oprichting van een ROM-B.
3A.1-2.8	Wij leveren een heldere koers op voor de economie in regionaal verband (Holland Rijnland), zodat onze economie toekomstgericht en sterker wordt. Dit is nodig om te kunnen anticiperen op de grote transitie. De koers zorgt voor een economische lading van de ruimtelijke keuzes in de regio. Met de Economische Koers Holland Rijnland wordt meer focus gebracht op de regionale groeisectoren en samenhang en werken wij toe naar een vitale/ toekomstbestendige en concurrerende economie. Daarbij werken wij binnen de Westflank aan de versterking van Kennis- en Innovatie as (zie ook 8A-3.1), waarbinnen onder andere drone- en sensortechnologieën (Unmanned Valley) en de ontwikkeling van kennisintensieve bedrijvigheid in Zijlhoek-De Woerd een belangrijke plek innemen. Dit vormt een belangrijk samenwerkingsonderdeel van de ruimtelijk- economische versterking van de regionale groeikracht.	 Begin 2025 is de Economische Koers voor Holland Rijnland vastgesteld. De focus hierbij ligt op vier sleutelsectoren: • Life, Sciences & Health • High Tech (Unmanned Valley en Space) • Greenports • Circulaire Bouw De Economische Koers heeft input geleverd voor onder andere Key Region Leiden, het Thematisch Fonds van Holland Rijnland, de Kantorenstrategie van Holland Rijnland en het RIA project 'Versterken- en verbinden Kennis- en Innovatie as'. Hierbij zetten we in op de ontwikkeling van een krachtig, kennisintensief ecosysteem waarin de innovatieclusters Leiden Bio Science Park, Unmanned Valley en NL Space Campus onderling zijn verbonden én structureel zijn verweven met de verzorgende economie en regionale maatschappelijke opgaven. Het RIA project is in Q4 door het DB van Holland Rijnland vastgesteld, waarmee middelen voor de uitvoering beschikbaar zijn gesteld.
3A.1-3	Een vitaal bedrijfsleven door samenwerking met het bedrijfsleven, kennis-, onderzoeks- en onderwijsinstellingen.	

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
3A.1-3.1	In Holland Rijnland werken we samen om de regionale arbeidsmarktinfrastructuur te versterken mede, op basis van landelijke regelgeving. Ook wordt onderzocht of in dit verband een human capital-agenda kan worden opgesteld. Daarnaast biedt de samenwerking in Holland Rijnland, Economie071 en de Duin- en Bollenstreek de mogelijkheid om aandacht te vragen voor de ondersteuning van ondernemers bij het slimmer/anders ondernemen. Zie ook 3.1-2.1L de lokale activiteiten sluiten aan op de regionale agenda.	✓	Er is een Human Capital agenda Holland Rijnland, vastgesteld. Inmiddels hebben verschillende werkbijeenkomsten op Holland Rijnland niveau plaatsgevonden om de regionale arbeidsmarkt-infrastructuur te versterken. Doel van deze bijeenkomsten is van elkaar te leren en gezamenlijk de regionale arbeidsmarktstructuur en de samenwerking tussen economie, onderwijs en arbeidsmarkt te versterken. Binnen de Duin- en Bollenstreek werkt de Economic Board samen met Stichting Greenport aan de vorming van een campus. Dit vormt ook een onderdeel van de Regio Deal.
3A.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur			
3A.2-1	Fysieke ruimte en zekerheid voor bedrijven en voor een sterke lokale/regionale economie en werkgelegenheid door voldoende kwalitatieve bedrijventerreinen te waarborgen in Katwijk.		
3A.2-1.1	In 2024 zijn de laatste bouw kavels in het bedrijventerrein Klei Oost-Zuid uitgegeven. In 2025 worden de laatste werkzaamheden voor het woonrijp maken afgerond. Daarna zal deze grondexploitatie worden afgesloten.	●	De grond is inmiddels bouwrijp. De uitgifte van de laatste bouw kavels staat on-hold in verband met mogelijke schuifruimte voor 't Heen. Er resteert nog 1,6 ha uitgeefbare grond.
3A.2-1.2	Vanwege de beëindiging van de overeenkomst met de Greenport Ontwikkelingsmaatschappij voor de gronden in Trappenberg Kloosterschuur bekijken we hoe we in de toekomst met deze gronden willen omgaan. Dit wordt integraal onderdeel van de nieuwe gebiedsvisie Rijnsburg-Noord (zie programma 8A-4.2).	✓	Dit voorjaar heeft de raad de Nota van Uitgangspunten voor de gebiedsvisie Rijnsburg-Noord vastgesteld. Dit vindt een uitwerking in de gebiedsvisie welke in de 1e helft van 2026 aan de raad wordt aangeboden.
3A.2-1.3	Voor het realiseren van nieuwe bedrijven inclusief een voor dit gebied passende infrastructuur werken wij samen met eigenaren, initiatiefnemers en bewoners aan de ontwikkeling van de Noordwijkerwegzone. Randvoorwaardelijk voor de ontwikkeling van de Noordwijkerwegzone is de aanleg van de rotonde op de Noordwijkerweg. Verdere ontwikkelingen van de Noordwijkerwegzone, zoals de realisatie van bedrijventerrein Klei-Oost zuid fase 2 en 3 zijn daarvan afhankelijk. Deze ontwikkelingen en de op het ontwikkelplan ingediende zienswijzen zijn van invloed op de financiële haalbaarheid waarvoor de besluitvorming in 2025 zal worden voorgelegd.	●	De gemeente is in vooroverleg met een aantal initiatiefnemers over de ontwikkeling van hun concrete plannen. In Q3 van 2025 is een Integraal Plan van Eisen (IPVE) opgesteld. Dit dient als basis voor de ontwikkeling van het gebied Noordwijkerwegzone. Het document beschrijft de functionele en technische eisen waaraan de infrastructuur en rotonde moet voldoen. In Q4 heeft een participatieavond plaatsgevonden om inwoners en ondernemers tijdig te betrekken en input op te halen. Besluitvorming over de financiële haalbaarheid vindt plaats na vaststelling van het definitief ontwerp (verwachting Q4 2026).
3A.2-1.4	In 2024 is een integrale ontwikkelstrategie Valkenburgse Meer en omgeving opgesteld die de gemeente richting en sturing geeft om de doelen en ambities uit de eerder vastgestelde gebiedsvisie te kunnen realiseren. Dit vormt de basis voor de verdere planontwikkeling in 2025, waarvan realisatie van 15 hectare kennisintensieve bedrijvigheid in Zijlhoek en de	●	Inmiddels hebben wij een Nota van Uitgangspunten opgesteld voor Zijlhoek de Woerd. Door de komst van Eli Lily en de impact die dit heeft op de beschikbare ruimte ontstaat er een uitdaging voor de realisatie van 15 hectare kennisintensieve bedrijvigheid. In 2026 moet bekeken worden of, op welke manier en waar,

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	Woerd een belangrijk onderdeel uitmaakt. Er vindt nader onderzoek plaats naar wat specifiek voor Katwijk de juiste invulling hiervan kan zijn (zie ook paragraaf 10).		hiervoor alsnog voldoende ruimte kan worden gevonden, zodat het toekomstige ecosysteem effectief bijdraagt aan de brede welvaart, een toekomstbestendige economie en het gemeentelijk verdienvermogen. Zie ook paragraaf 10.
3A.2-1.5	We hebben een verdiepend onderzoek verricht naar de mogelijkheden voor ontwikkeling van Florapark-West tot bedrijventerreinen. Aan dit onderzoek ligt een bestuursovereenkomst tussen Leiden en Katwijk ten grondslag over planologische compensatie van transformatie van Leidse bedrijventerrein in Katwijk. (Planologische compensatie betreft het in evenwicht houden van vraag en aanbod, niet een feitelijke compensatie van bedrijven uit Leiden.) De ontwikkeling van Florapark-West verschaft ook compensatieruimte voor transformatie van bedrijventerreinen in Katwijk zelf. In 2025 verkennen wij concrete vervolgstappen op basis van het verdiepend onderzoek.	●	In Q4 2025 zijn de conceptresultaten van vervolgonderzoek Florapark-West opgeleverd. In Q2 2026 ronden wij het vervolgonderzoek af. Op basis van de (voorlopige) uitkomsten kan in Q2 2026 bestuurlijk worden besloten of de realisatie van een (gedeeltelijk) bedrijventerrein wenselijk en haalbaar is (go/no go).
3A.2-1.6	In het kader van de bestuurlijke overeenkomst tussen de gemeente Wassenaar, het Rijksvastgoedbedrijf, de provincie en de gemeente Katwijk werken wij aan het borgen van de fysieke randvoorwaarden voor Unmanned Valley. Samen met Stichting Unmanned Valley en de bestuurlijke partners werken we aan realisering van de vliegcorridor naar zee en testvelden. Dit doen we met name door het bieden van inhoudelijke expertise met betrekking tot deze fysieke randvoorwaarden.	✓	De provincie Zuid-Holland, het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en het ministerie van Defensie hun samenwerking middels de ondertekening van de Alliantie BVLOS Testgebied boven de Noordzee met Transferoute van en naar Unmanned Valley op 8 oktober 2025 hebben bekrachtigd. De gemeente werkt samen met de bestuurlijke partners aan de borging van fysieke randvoorwaarden voor Unmanned Valley. Uitdagingen hierbij zijn het ontbreken van de uitspraak van de Raad van Staten en de uiteenlopende belangen van de bestuurlijke partners. In 2025 hebben we samen met het Rijksvastgoedbedrijf een aanvullend onderzoek verricht naar de plek en de strategie om een permanente testlocatie te realiseren. De permanente testlocatie wordt onderdeel van actuele bestuurlijke afspraken. De actualisatie van deze afspraken is in 2025 opgestart. Partijen zetten in op vaststelling van de afspraken in Q2 2026.
3A.2-2	De bedrijven op de bedrijventerreinen stimuleren en helpen via de gemeentelijke duurzaamheidsambities, zoals de energietransitie en klimaatadaptatie. Hierbij kijken we ook naar de openbare ruimte van de bedrijventerreinen.		
3A.2-2.1	We pakken de revitalisering, verdichting en verduurzaming van 't Heen (fase 2) op in afstemming met belanghebbenden zoals Parkmanagement Katwijk en individuele ondernemers. Als opvolging van het onderzoek dat nu loopt, wordt een uitvoeringsprogramma	✓	Inmiddels hebben wij de Visie op 't Heen afgerond en kan de revitalisering, verdichting en verduurzaming van start gaan. Hiervoor is een project opgestart onder begeleiding van een projectleider vanuit Projecten, Programma's en Opgaven

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	gemaakt dat de revitalisering tot uitvoering brengt in 2025.		(PPO).
3A.2-2.2	Wij continueren ons lidmaatschap bij Circulair West, omdat dit een netwerk is dat ons in staat stelt kansen te benutten en de samenwerking te zoeken. Zo werken we met lokale en regionale partners aan de duurzaamheidsambities op bedrijventerreinen.	✓	Zowel de Economic Board als ondernemers en de gemeente benutten het netwerk van Circulair West voor de verduurzamingsomgaven.
3A.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen			
3A.3-1	Een duurzame samenwerking met ondernemers en coalities met het bedrijfsleven.		
3A.3-1.1	We vertalen input van het bedrijfsleven in (onder meer economisch) beleid. In 2025 gaan we aan de slag met het strandbeleid. Daarnaast wijzen we (potentiële) initiatiefnemers op de mogelijkheden voor het indienen van projecten voor de economische agenda.	✓	De input van het bedrijfsleven hebben wij vertaald in beleid, onder andere bij ruimtelijke initiatieven en de uitvoering van de Economische Agenda. Via verschillende kanalen, waaronder onze nieuwsbrief hebben wij initiatiefnemers geattendeerd op het indienen van projecten voor de Economische Agenda. In 2025 is integraal gewerkt aan een gedragen strandbeleid. Deze wordt begin 2026 opgeleverd.
3A.3-1.2	We betrekken ondernemers actief bij economische projecten en spelen positief in op initiatieven van het bedrijfsleven. Voorbeelden hiervan zijn Unmanned Valley, de revitalisering van 't Heen en projecten op het gebied van onderwijs en arbeidsmarkt.	✓	Bij projecten betrekken wij stevast de ondernemers. Voorbeelden hiervan zijn het Visserij Ontwikkelplan, de Actieagenda aansluiting onderwijs arbeidsmarkt en de Revitalisering van 't Heen.
3A.3-1.3	In 2025 geven wij uitvoering aan een strategische visie op accountmanagement, om ook op de lange termijn de juiste relaties te kunnen onderhouden ten behoeve van de economie van Katwijk.	✓	De accountmanagers zijn actief betrokken bij de ontwikkeling van Zijlhoek/De Woerd, het incubatieprogramma van Unmanned Valley en de ontwikkeling van de ROM-B. Ook hebben er gesprekken plaatsgevonden om bedrijven te verleiden naar passende bedrijfslocaties.
3A.3-1.4	We nemen deel aan overlegstructuren van het (georganiseerd) bedrijfsleven en andere organisaties in verschillende sectoren en afstemming van initiatieven (onder andere de Katwijkse Ondernemersvereniging, winkeliersverenigingen, horeca & toerisme, sierteeltcluster, parkmanagement). Deze overlegstructuren dragen bij aan wederzijdse informatievoorziening en afstemming over verschillende onderwerpen.	✓	Gedurende het jaar vonden tal van ambtelijke en bestuurlijke overleggen plaats met het georganiseerd bedrijfsleven. Voorbeelden hiervan zijn de overleggen met de Katwijkse Ondernemersvereniging, BIZ Katwijk Centrum, Parkmanagement Katwijk en het Toeristisch Platform.
3A.3-1.5	We ondersteunen, faciliteren en stimuleren samenwerking met culturele- en maatschappelijke instellingen en ondernemers uit de toeristische sector.	✓	In 2025 hebben wij diverse initiatieven op het raakvlak van economie en cultuur ondersteund. Een voorbeeld hiervan is de samenwerking voor een jaarrond cultureel programma van het Katwijks Museum, het DUNA atelier en de Winkelhart Zeezijde.
3A.4 Economische promotie			
3A.4-1	Katwijk als aantrekkelijke gemeente voor (duurzaam) toerisme.		
3A.4-1.1	We gaan door met de meerjarige samenwerkingsovereenkomst van de toeristische promotie van Katwijk (inclusief	✓	Samen met Leiden en Partners, de toeristische sector en de BIZ Katwijk Centrum hebben wij gewerkt aan de

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	Streek van Verrassingen). Deze overeenkomst heeft het versterken van de toeristische sector in Katwijk tot doel. Dat doen we door de samenwerking in de toeristische sector te bevorderen, bezoekers aan te trekken en meerdaags verblijf te stimuleren.		Toeristische Promotie van Katwijk. Een voorbeeld hiervan is het project 'Bruijs', maar ook het samenwerken aan een eenduidige uitstraling van het “merk” Katwijk, samen met het toeristisch platform en de BIZ Katwijk.
3A.4-1.2	We continueren het Digitaal Nachtregister als input voor doorontwikkeling van het recreatief en toeristisch aanbod.	✓	Het Digitaal Nachtregister hebben wij in 2025 gecontinueerd. Ook is een evaluatie verricht. Deze wordt in 2026 opgeleverd.
3A.4-1.3	We leveren het nieuwe evenementenbeleid op dat tevens een nieuwe subsidieregeling toeristische evenementen bevat. Met het subsidiëren van evenementen leveren we een belangrijke bijdrage aan de toeristische promotie van Katwijk en de doelstelling van meer bezoekers. In 2025 continueren we ook de samenwerking met de Stichting Rijnsburgs Bloemencorso.	✓	In december 2025 is het evenementenbeleid opgeleverd voor bestuurlijke besluitvorming. Op 11 december heeft informerende raadsessie plaatsgevonden. Vervolg vindt in januari 2026 plaats. De nieuwe subsidieregeling toeristische evenementen volgt na vaststelling van het evenementenbeleid door de raad. De samenwerking met de Stichting Rijnsburgs Bloemencorso (Flowerparade Rijnsburg) hebben wij gecontinueerd met meerjarige afspraken 2025- 2027.
3A.4-1.4	In 2025 starten we samen met partners met de herziening van het strandbeleid, waarin ook de relatie met het evenementenbeleid wordt gelegd.	✓	In 2025 is integraal gewerkt aan een gedragen strandbeleid. Deze wordt begin 2026 opgeleverd. In het strandbeleid is de verbinding gelegd met het evenementenbeleid.
3A.4-2	Een sterke toeristische sector in Katwijk.		
3A.4-2.1	We versterken regionaal en lokaal de samenwerking met partners op toeristisch gebied, onder andere in het toeristisch platform Katwijk.	✓	We hebben inmiddels een sterke en gedegen samenwerking met het toeristisch platform Katwijk en de regionale partners. Zo pakken we onderwerpen zoals toeristenbelasting en het Digitaal Nachtregister binnen onze samenwerking op.

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.

Verbonden partijen
Stichting Unmanned Valley Valkenburg

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	5.005	3.382	3.467	4.409	-942
Baten	-3.574	-1.728	-1.988	-1.656	-333
	1.432	1.654	1.479	2.753	-1.274
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	504	69	449	206	243
Onttrekking aan de reserves	-1.010	-512	-692	-1.488	796
	-506	-443	-243	-1.282	1.039
	925	1.211	1.236	1.471	-235

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
--------	--------	-----

Klei Oost Zuid

-791 i

Per 31 december 2025 is de grondexploitatie afgesloten. Door uitname van de gronden tegen kostprijs is een verlies gerealiseerd.

Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)

-66 i

Toelichting op personeel alle programma's is opgenomen onder Toelichting overzicht baten en lasten.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.

-85

Totaal afwijking lasten

-942

Baten	bedrag	i/s
-------	--------	-----

Toeristenbelasting

-153 i

In 2024 zijn de begrote baten verhoogd, bij de jaarrekening 2024 is gebleken dat deze stijging te hoog was (in '24 ca. € 70.000 N). In de begroting '25 vormde dit begrotingsbedrag de basis voor de berekening van de stijging met 21% waardoor het nadelig effect wordt vergroot. Daarnaast is uit informatie van de BSGR gebleken dat het aantal overnachtingen in 2025 lager was dan begroot.

Klei Oost Zuid

-248 i

Per 31 december 2025 is de grondexploitatie afgesloten. Door niet gerealiseerde verkopen van gronden en uitname van de gronden tegen kostprijs is de begrote winst niet gerealiseerd.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.

68

Totaal afwijking baten

-333

Reserves	bedrag
----------	--------

Tussentijdse winstneming

236 i

Per 31 december 2025 is de grondexploitatie afgesloten. Door niet gerealiseerde verkopen van gronden en uitname van de gronden tegen kostprijs is de begrote winst niet gerealiseerd. Hierdoor vindt er ook geen storting plaats in de reserve grondexploitatie.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.

7

Totaal afwijking lasten

243

Onttrekking reserve grondexploitatie

791 i

Per 31 december 2025 is de grondexploitatie afgesloten. Door uitname van de gronden tegen kostprijs is een verlies gerealiseerd. Dit verlies wordt gedekt door een onttrekking uit de reserve grondexploitaties.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.

5

Totaal afwijking baten

796

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicator	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Functiemenging	49,0	54,3	49,3	54,5	n.n.b.	n.n.b.
Vestigingen (van bedrijven) [per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar]	141,7	183,1	148,3	191,4	n.n.b.	n.n.b.

Katwijkse indicatoren

Indicator	Bron	Norm	2023	2024	2025
Economie					
Banen per 1.000 inwoners 15-74 jaar	www.waarstaatjegemeente.nl	567	537,4	544,9	n.n.b.
Aantal gestarte vestigingen	www.waarstaatjegemeente.nl	n.v.t.	688	707	n.n.b.
Aantal innovatieve bedrijven	www.waarstaatjegemeente.nl	n.v.t.	58	62	66
Banen toerisme per 1.000 inwoners 15-74 jaar	www.waarstaatjegemeente.nl	45	27,9	29,1	n.n.b.

4 Maatschappelijke participatie

4A Deelprogramma Onderwijs

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
4A-01	Bewaken van de continuïteit van de Stichting Openbaar Basisonderwijs Duin- en Bollenstreek.		
4A-01.1	Twee keer per jaar, in juni en december, plannen we een bestuurlijk overleg in met de portefeuillehouders onderwijs van de Duin- en Bollenstreekgemeenten en het bestuur en de RvT van Stichting Openbaar Basisonderwijs Duin- en Bollenstreek (OBODB). In juni staat onder andere de bespreking van de jaarrekening op de agenda en in december de begroting en het meerjarenperspectief van stichting OBODB. Indien het college zich zorgen maakt over de wijze waarop stichting OBODB het openbaar onderwijs in Katwijk behartigt, dan zal het dit kenbaar maken aan de gemeenteraad. De gemeenteraad wordt jaarlijks geïnformeerd over het goedkeuren van de begroting door de RvT van stichting OBODB.	✓	Op 3 juni en 18 december 2025 heeft er overleg plaatsgevonden tussen de regiegroep, bestaande uit de portefeuillehouders onderwijs van de Duin- en Bollenstreek, het bestuur en de RvT van Stichting Openbaar Basisonderwijs Duin- en Bollenstreek over de jaarstukken 2024, het strategisch koersplan 2026-2029, de begroting 2027-2030 van stichting OBODB en relevante ontwikkelingen per gemeente. Op basis van de nieuwe statuten van stichting OBODB is op 21 juli 2025 het door de Raad van Toezicht vastgestelde bestuursverslag 2024 van stichting OBODB aangeboden aan de gemeenteraad en zijn op 19 december 2025 de door de Raad van toezicht vastgestelde begroting 2026 meerjaren 2027-2030 en het strategisch koersplan 2026-2030 aangeboden aan de gemeenteraad.
4A-02	Op basis van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2020-2040, het Uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2021-2025 en het Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs 2023-2040 werken we in samenwerking met de schoolbesturen aan de vervangingsopgaven voor de onderwijshuisvesting van het primair en voortgezet onderwijs.		
4A-02.1	Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 1e tranche, door: • uitvoering renovatie/(ver)nieuwbouw van de Oranje Nassaschool, inclusief kinderopvang; • uitwerking restauratie/nieuwbouw van de Christelijke Opleidingsschool, inclusief nieuwbouw gymzaal en mogelijk kinderopvang; • besluitvorming vervangingsopgave IKC De Duinroos, inclusief gymzaal en mogelijk kinderopvang op de huidige locatie; • uitwerking (ver)nieuwbouw CBS De Burcht, inclusief mogelijk kinderopvang op de huidige locatie; • voorbereiding realisatie eerste schoolgebouw, inclusief voorziening bewegingsonderwijs en mogelijk kinderopvang in Valkenhorst. In 2024 is de herijking van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2023-2040 gestart. Op basis van deze herijking gaat in 2025 de uitwerking van de volgende tranche van het IHP PO (2e	✓	Het Voorlopig Ontwerp voor de vernieuwbouw CBS De Burcht is vastgesteld. Begin 2026 is aan de raad een voorstel aangeboden waarin instemming wordt gevraagd op het Voorlopig Ontwerp en het beschikbaar stellen van het krediet. De raad neemt hier eind januari 2026 een besluit over. De Europese aanbesteding voor de aannemersselectie loopt en wordt medio april 2026 afgerond. Hierna kan in een bouwteam gestart worden met het definitief ontwerp. De voorbereidingen voor het eerste Integraal Kindcentrum en voorziening voor het bewegingsonderwijs in Valkenhorst zijn opgestart. De visie op onderwijs in Valkenhorst is op een aantal punten door de schoolbesturen geactualiseerd en wordt in 2026 verder afgerond. De gemeente is in gesprek met het Rijksvastgoedbedrijf over de locaties van de voorzieningen in woongebied Valkenhorst. Het herijkte Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 20250-2045 is vastgesteld en er is een start gemaakt met de uitwerking van de volgende tranche; onderzoek restauratie Wilheminaschool, verduurzaming Sjalooschool en uitvoering

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	tranche) van start.		haalbaarheidsonderzoek clustering Van der Bruggenschool, Prins Willem Alexanderschool en Marnixschool.
4A-02.2	Uitvoeren Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs (IHP VO) 2023-2040. Voor het IHP VO ligt er de komende vijf jaar een vervangingsopgave voor Stichting Andreas College, locatie Vakcollege Rijnmond (gedeeltelijk) en voor Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden, locatie Visser 't Hooft Lyceum Rijnsburg. In 2025 voert Stichting Andreascollege een haalbaarheidsonderzoek uit voor de (her)huisvesting van Vakcollege Rijnmond. Er worden verschillende locaties onderzocht. Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden start voor de locatie van Visser 't Hooft Lyceum Rijnsburg de verkenning voor de herhuisvesting van de school naar het schoolgebouw aan Sandtlaan 98 (het voormalige schoolgebouw van Yuverta). In 2025 wordt de helft van het schoolgebouw aan Sandtlaan ingezet voor de tijdelijke huisvesting van de Oranje Nassauschool. De andere helft zal gebruikt worden door Visser 't Hooft Lyceum vanwege de toename van het aantal leerlingen.	✓	Eind november 2025 heeft het Andreas College het haalbaarheidsonderzoek afgerond. Het haalbaarheidsonderzoek is opgesteld door HEVO. In het haalbaarheidsonderzoek zijn verschillende scenario's uitgewerkt voor de renovatie of nieuwbouw van Vakcollege Rijnmond en Pieter Groen op de bestaande locaties, locatie Vakcollege Rijnmond en in de Duinvallei. Besluitvorming over het haalbaarheidsonderzoek zal in 2026 plaatsvinden. De gemeente heeft in het kader van de uitvoering van het IHP VO 2023-2040 budget beschikbaar gesteld aan SCOL om op basis van een Programma van Eisen een haalbaarheidsonderzoek op te stellen voor de renovatie / vernieuwbouw van het schoolgebouw aan Sandtlaan 98. In Q1 van 2026 wordt het haalbaarheidsonderzoek afgerond. De locatie Sandtlaan 98 biedt huisvesting aan de leerlingen van Visser 't Hooft Lyceum, omdat de locatie Noordeinde vanwege de stijging van het aantal leerlingen te klein is geworden. Daarnaast is een gedeelte van de locatie Sandtlaan 98 aangepast voor de leerlingen van de Oranje Nassauschool en is er een ruimte beschikbaar voor de Buitenschoolse Opvang. Het gezamenlijk gebruik van de locatie verloopt goed.
4A-02.3	Stichting OBODB, Stichting Prohles, Sophia Scholen en PCBO Rijnsburg hebben gezamenlijk een onderwijsvisie voor Valkenhorst opgesteld. Deze onderwijsvisie vormt, naast het Uitvoeringsprogramma IHP PO 1e tranche en de Voorzieningenkaart Valkenhorst de basis om te komen tot kwalitatief en kwantitatief goede onderwijsvoorzieningen in Valkenhorst. De budgetten voor de uitvoering van de onderwijshuisvesting in Valkenhorst zijn opgenomen in het IHP PO 2020-2040.	✓	De schoolbesturen hebben een gezamenlijke visie op het basisonderwijs in Valkenhorst opgesteld ten behoeve van thuisnabij onderwijs. Op basis van het bestemmingsplan is een locatiestudie opgesteld voor het eerste scholencluster bestaande uit twee scholen van elk 400 leerlingen, een voorziening voor het bewegingsonderwijs en de binnensport (sporthal) en een voorziening voor het VO.
4A-03	Uitvoering geven aan de ambitie om maatschappelijke accommodaties, waaronder scholen, optimaal te benutten en multifunctioneel in te zetten.		
4A-03.1	In samenwerking met de schoolbesturen zorgdragen voor een optimale bezetting van de schoolgebouwen. Kansen benutten om de schoolgebouwen multifunctioneel in te zetten voor activiteiten van de buurt.	✓	Per schoolgebouw wordt bij de realisatie van nieuwbouw of renovatie onderzocht of en op welke wijze invulling kan worden gegeven aan inclusief onderwijs en multifunctioneel gebruik van het schoolgebouw op basis van aantoonbare inhoudelijke samenwerking tussen scholen en maatschappelijke partners. Dit kan per school verschillen.
4A-04	Passende onderwijshuisvesting bieden aan leerlingen die de Nederlandse taal onvoldoende		

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	beheersen om deel te nemen aan het reguliere onderwijs.		
4A-04.1	Benodigde onderwijshuisvesting bieden voor leerlingen die de Nederlandse taal onvoldoende beheersen om volwaardig deel te kunnen nemen aan het reguliere onderwijs. De Duin- en Bollenstreekgemeenten werken samen aan een onderzoek naar voldoende en passende huisvesting voor de Internationale Schakelklas op de korte en lange termijn. Voor de korte termijn is de locatie van de voormalige Otto Baron-school in beeld. Het onderzoek wordt in 2025 afgerond. Met het COA en het bestuur van De Verrekijker vindt periodiek overleg plaats over de voorgenomen een-op-een vervanging van de tijdelijke units die hun huisvesting vormen. Deze vervanging vindt naar verwachting in 2025 plaats.	●	Het onderzoek naar de huisvesting van de leerlingen van de ISK Duin- en Bollenstreek is nog niet afgerond. Voor de korte termijn, tot Q4 20206, is een oplossing gevonden qua huisvesting. De leerlingen van de ISK zijn tijdelijk gehuisvest in de voormalige Otto Baronschool. Samen met de vier andere gemeenten uit de Duin- en Bollenstreek wordt verder onderzoek gedaan naar de het huisvesten van de ISK leerlingen op de middellange en lange termijn. Voor de vervanging van de huisvesting van OBS De Verrekijker vindt momenteel nauw overleg plaats met het schoolbestuur (Stichting OBODB), het COA en het Rijksvastgoedbedrijf. De raad zal hiervoor een raadsvoorstel ontvangen in 2026.
4A-05	Ieder kind heeft gelijke onderwijskansen.		
4A-05.1	In 2025 houden wij koers op de uitvoering van de huidige thema's van de onderwijsagenda, waaronder aandacht voor sociale acceptatie op scholen. Daarbij is oog voor doorontwikkeling, actuele ontwikkelingen en vernieuwde inzichten. Daarom evalueren en actualiseren we het uitvoeringsdocument in het eerste halfjaar van 2025.	✓	De uitvoering van de Katwijkse Onderwijsagenda is een doorlopend proces, dat we voortdurend hebben gemonitord in overleg met de betrokken partners. De evaluatie van de onderwijsagenda is in het eerste halfjaar van 2025 afgerond. De Katwijkse Educatieve Agenda (KEA) en het uitvoeringsdocument zijn in april 2026 naar de raad gestuurd.
4A-05.2	Het platform Verwonder om de hoek wordt in 2025 verder uitgebouwd en doorontwikkeld.	✓	Vorig jaar is gestart met het platform Verwonder om de hoek, waarin activiteiten aangeboden worden op het gebied van Wetenschap, Natuur, Duurzaamheid en Techniek. De ambitie is om het aanbod de komende jaren via een groeimodel steeds verder uit te breiden. Hiervoor heeft de gemeente Katwijk de samenwerking met (lokale) aanbieders en het onderwijsveld geïntensiveerd. Op 21 juni 2025 hebben gemeente Katwijk, Naturalis Biodiversity Center en het Natuurcentrum Katwijk een Intentieovereenkomst ondertekend om samen verder te werken aan het aanbod voor Natuureducatie op het Platform Verwonder om de hoek.
4A-05.3	Om Burgerschap in het onderwijs te versterken zetten we in op: 1. het aanbieden van de (gast)lessen Democracy aan alle scholen voor primair onderwijs; 2. in samenwerking met het primair onderwijs komen tot het instellen van een kinderraad en een	✓	1. De lessen Democracy van ProDemos zijn het jaar rond aangeboden voor de groepen 8 van het primair onderwijs. 2. Daarnaast heeft het programma voor de kinderraad en de kinderburgemeester voor de groepen 7 van het primair onderwijs plaatsgevonden. De eerste kinderraad van Katwijk heeft een voorstel geschreven voor het

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	kinderburgemeester; Medewerking aan de Week van het Respect.		realiseren van schooltuinen. De uitvoering hiervan is gestart. Voor het schooljaar 2025/2026 is een nieuwe kinderraad en kinderburchemeester geïnstalleerd. 3. Ook heeft de gemeente Katwijk weer meegedaan aan de Week van Respect van de Respectfoundation. Op basisscholen werden gastlessen gegeven over Respect door het college van de gemeente Katwijk. De jongerenwerkers van het Welzijnswartier hebben zich tijdens deze week ingezet voor jongeren op voortgezet onderwijs en hebben activiteiten georganiseerd die gericht zijn op het jongerenwerk.
4A-05.4	Samen met de Katwijkse VO-scholen en relevante partners hebben we afspraken gemaakt om vanaf schooljaar 2024-2025 te starten met extra preventieve inzet door jongerenwerk op de VO scholen en extra inzet vanuit het Sociale Wijkteam op de VO-scholen. Dit is specifiek gericht op risicoleerlingen en thuiszitters (pilots voor de duur van anderhalf jaar). Parallel hieraan gaan we gezamenlijk aan de slag met de opbrengsten uit de leer/reflectiesessies van het actieonderzoek gericht op risicoleerlingen en thuiszitters (doorbraakmethode), waarin we hebben geleerd welke systeeminterventies mogelijk en noodzakelijk zijn.	✓	We hebben een aantal extra activiteiten ingezet op de VO-scholen, conform de raadsinformatiebrief van 9 juli 2024. Deze activiteiten waren aanvullend op de (regionale) aanpak terugdringen verzuim en voorkomen van thuiszitten. De jongerenwerkers, de jeugdhulpverleners en de ondersteuningscoördinatoren van het voortgezet onderwijs hebben samen aan de doorontwikkeling van de werkwijze en aan deskundigheidsbevordering gewerkt. Daarbij hebben zij gebruik gemaakt van de opbrengsten uit de leer/reflectiesessies. De raad is geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief.
4A-06	Vervoer organiseren waarin de leerlingen zich veilig voelen en tijdig van en naar school vervoerd worden.		
4A-06.1	Het leerlingenvervoer en het jeugdhulpvervoer is opnieuw aanbesteed in 2024. De nieuwe vervoersovereenkomst gaat per schooljaar 2025-2026 in.	✓	De overeenkomst is dit schooljaar ingegaan.
4A-06.2	De gemeente blijft inzetten op naleving van de contractuele afspraken met de vervoerder, Dit doen we met extra contractmanagement en mogelijke aanpassingen op de Verordening en de beleidsregels.	✓	Het contract voor het regionaal contractmanagement is in december getekend en gaat per 1-1-2026 in. Er zijn geen aanpassingen geweest van de verordening of beleidsregels, maar overleg hierover is wel opgestart met HLT en Noordwijk (zie ook 4A-07.3).
4A-06.3	De gemeente benadrukt tijdens de implementatie en uitvoering van de nieuwe aanbesteding leerlingenvervoer voor schooljaar 2025-2026 het belang van en de contractuele afspraken over sociale veiligheid en ziet toe op naleving. Dit doen we zodat er meer rekening gehouden kan worden met de individuele omstandigheden en hulpvraag (problematiek) van de leerlingen.	✓	Bij kwaliteitscontroles is hier aandacht voor geweest. In een aantal gevallen is de vervoerder hierop aangesproken. Waar nodig zijn we in gesprek om te komen tot aanpassingen en verbeteringen.
4A-07	Met ouders, scholen, vervoerder en gemeenten onderzoeken we hoe we het leerlingenvervoer kunnen verbeteren en toekomstbestendig kunnen maken. Ouders vervoeren hun kind zelf		

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	‘tenzij’. Waar mogelijk ondersteunen wij de ouders daarbij. Tot nieuwe mogelijkheden, zoals de inzet van voorliggende voorzieningen en een centrale opstapplaats, kunnen we overgaan als het leerlingenvervoer anders ingericht moet worden.		
4A-07.1	We agenderen het leerlingenvervoer op regionale overleggen met scholen, zoals het OOGO of het REA om gezamenlijke oplossingen en verbeteringen te realiseren.	✓	Dit is een standaard onderdeel van de agenda op het OOGO. Vanuit het OOGO is er ook een werkgroep Leerlingenvervoer die actief bezig is met een verbetertraject. Dit jaar is gewerkt aan een actieplan met daarin 4 speerpunten: Procesevaluatie toegang leerlingenvervoer, Kwaliteit & sturing, Communicatie en Datagestuurd werken. Mooi eerste praktisch resultaat zijn de OV oefenpassen die gemeenten (HLT, Noordwijk, Katwijk) aan een aantal scholen hebben gegeven. Hiermee kunnen zij samen met leerlingen gaan oefenen in het OV om zo leerlingen zelfstandig te leren reizen.
4A-07.2	We gaan in gesprek met scholen om ervaringen te delen en plannen te maken om (bij die scholen) het vervoer en de overdracht van leerlingen te verbeteren.	✓	Een aantal scholen is vanuit het OOGO betrokken bij de werkgroep leerlingenvervoer. Zij zijn daarmee onze vaste gesprekspartners. Wanneer de situatie daarom vraagt worden daarnaast gesprekken ingepland met individuele scholen.
4A-07.3	We willen onderzoeken in hoeverre we de beleidsvisies op het leerlingenvervoer binnen Duin- en Bollenstreekverband op elkaar kunnen afstemmen.	●	Door een krappe beleidsbezetting bij de samenwerkingsgemeenten kon hier nog onvoldoende op worden ingezet. Dit wordt in 2026 verder opgepakt. Eerste stap hierin is het gezamenlijk kijken naar het updaten van de beleidsregels. Belangrijk aandachtspunt is een verhoogde focus op het zelfstandig leren reizen van de leerlingen.
4A-08	Ondersteuning krijgen van de Rijksoverheid voor een effectievere uitvoering en versterking van de zorgcomponent van het leerlingenvervoer.		
4A-08.1	Lobbyen bij de Rijksoverheid voor extra financiële middelen en explicitering van wetgeving met betrekking tot het nadrukkelijk integreren van de zorgcomponent in het leerlingenvervoer respectievelijk een eerlijkere verdeling van verantwoordelijkheden en lasten. Het kind dient centraal te staan in relatie tot de beweging naar inclusiever en passend onderwijs.	✓	De afgelopen periode zijn we bezig geweest om leerlingenvervoer een prominente plek te geven in verkiezingsprogramma's van politieke partijen uit de Tweede Kamer. De gemeente blijft zich actief inzetten voor een structurele oplossing voor het leerlingenvervoer. Dit doen we o.a. met gerichte gesprekken om een landelijke verankering verder te versnellen.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	8.314	8.363	8.898	8.082	817
Baten	-2.926	-1.438	-2.585	-2.180	-405
	5.388	6.925	6.313	5.901	412
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	1.456	0	0	0	0
Ottrekking aan de reserves	-753	-384	-503	-477	-26
	703	-384	-503	-477	-26
	6.091	6.541	5.811	5.424	386

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Beheer- en exploitatiekosten schoolgebouw Sandtlaan 98</i>	88	i
De lasten zijn lager uitgevallen, doordat bij de aankoop van het schoolgebouw vooraf is uitgegaan van een hogere inschatting van de beheer- en exploitatiekosten. Voor deze geraamde lasten is incidenteel budget beschikbaar gesteld uit de bestemmingsreserve Strategische Investerings (Z3111527D3111529).		
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	112	i
In 2025 was niet de volledige formatie beschikbaar binnen dit programma. Door openstaande vacatures en tijdelijke uitval van medewerkers zijn minder formatieve uren gerealiseerd dan oorspronkelijk was begroot. Hierdoor zijn de personele lasten lager uitgevallen dan begroot.		
<i>SPUK onderwijsachterstandenbeleid (D8)</i>	590	i
De geraamde lasten voor de specifieke uitkering D8 (OAB-regeling) zijn lager dan aan definitieve ontvangsten zijn ontvangen. Het hieruit voortvloeiende overschot op de geraamde lasten wordt conform de SPUK-regeling meegenomen naar 2026. Zie ook de afwijking op de baten.		
<i>Onderwijsagenda</i>	222	i
In 2025 was voorzien dat het nieuwe uitvoeringsdocument van de Katwijkse Onderwijsagenda zou worden vastgesteld. Door onvoorziene omstandigheden, waaronder ziekte-uitval van beleidsmedewerkers, heeft deze vaststelling nog niet kunnen plaatsvinden. De besluitvorming is doorgeschoven naar Q1 2026. Als gevolg hiervan zijn meerdere geplande initiatieven in 2025 vertraagd of niet tot uitvoering gekomen, waardoor een deel van de beschikbare middelen niet is benut.		
<i>Onderwijshuisvesting - betaalde belastingen</i>	-203	i
Door de waardemutatie van het totale scholenbestand en tariefstijging stijgt de OZB, de bijbehorende baten worden verantwoord op Programma OB.		
<i>Integraal Huisvestings Plan scholen</i>	97	i
Binnen het project IKC Christelijke Opleidingsschool is in 2025 een exploitatierestant ontstaan doordat de middelen onjuist over de jaarschijven waren verdeeld. Een deel van de geplande werkzaamheden aan de tijdelijke huisvesting is wel gestart, zoals de verhuizing, plaatsing van speeltoestellen en een eerste fase van onderhoud en verbouwing, maar nog niet afgerond. Het resterende exploitatiebudget wordt in 2026 ingezet voor de verdere uitvoering en voltooiing van het onderhoud en de verbouwing van de tijdelijke huisvesting.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-89	
Totaal afwijking lasten	817	

Baten	bedrag	i/s
<i>Huuropbrengsten schoolgebouw Sandtlaan 98</i>	77	i
De baten betreffen de huurinkomsten van het schoolgebouw Sandtlaan 98, huurinkomsten van SCOL en de Oranje Nassauschool. De positieve afwijking wordt mede veroorzaakt door de afrekening huisvestingskosten ISK 2020–2024, de huurinkomsten van de ISK en de afrekening met de Duin- en Bollenstreekgemeenten.		
<i>SPUK onderwijsachterstandenbeleid (D8)</i>	-491	i
Zie de toelichting bij de lasten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	9	
Totaal afwijking baten	-405	

Reserves	bedrag
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-26
Totaal afwijking baten	-26

4B Deelprogramma Cultuur en Sport

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
4B-01	Het bevorderen van de toegang tot en deelname aan kunst en cultuur voor alle inwoners van de gemeente Katwijk.		
4B-01.1	Regulier contact met culturele partners en organisaties via accounthouderschap. Gesprekken voeren met de culturele partners en organisaties om waar mogelijk ondersteuning te bieden bij uitdagingen en kansen in het culturele veld.	✓	Via accountgesprekken heeft er regulier contact plaatsgevonden met de culturele partners en organisaties.
4B-01.2	Uitvoering geven aan MAG-opdracht Amateurlunsten.	✓	De subsidies in het kader van de MAG-opdracht Amateurlunsten zijn verleend. Via accountgesprekken hebben wij gemonitord op de uitvoering. Uit de gesprekken blijkt dat de activiteiten worden uitgevoerd in overeenstemming met de aanvragen en in lijn zijn met de doelstellingen uit de MAG.
4B-01.3	In contact blijven met initiatiefnemers en ondersteuning bieden aan de verschillende dorpskernen bij de organisatie van nationale en lokale vieringen en herdenkingen.	✓	Voor 2025 zijn nieuwe afspraken gemaakt. Vanaf 2026 worden de vieringen en herdenkingen opgenomen in het nieuwe evenementenbeleid.
4B-02	Het kennis- en cultuuraanbod versterken en verbreden in de verschillende dorpen via de Maatschappelijke Agenda, die kansen biedt om de samenwerkingsverbanden te versterken.		
4B-02.1	Uitvoering geven aan de regeling Cultuureducatie Met Kwaliteit (CMK4) met ondersteuning van het samenwerkingsverband Schoolkunstcommissie (onder voorbehoud van de subsidieverlening door het Fonds voor Cultuurparticipatie). Voortzetten van de samenwerking tussen de gemeente, scholen, welzijnsorganisaties en culturele organisaties om het cultuureducatieaanbod in 2025 te borgen, te versterken en uit te breiden.	✓	Het programma voor CMK4 in 2025 is uitgevoerd en wordt bijgestuurd waar nodig. De Schoolkunstcommissie is meerdere keren samengekomen om advies te verlenen.
4B-02.2	Ondersteuning bieden via het accounthouderschap aan de opstartfase van stichting Planck, waarbij aandacht uitgaat naar de onderlinge samenwerking, de activiteiten en de huisvesting.	✓	Via meerdere gesprekken is in 2025 de voortgang van activiteiten van Planck gemonitord met aandacht voor de continuering van een breed en toegankelijk activiteiten aanbod, de ontwikkelingen in het kader van de huisvesting, de ruimte voor ondernemerschap en de samenwerking met het maatschappelijk middenveld.
4B-02.3	Uitvoering geven aan de subsidieregeling kunst, cultuur en bibliotheekwerk.	✓	In 2025 hebben wij meerdere accountgesprekken gevoerd met Stichting Planck over de activiteiten, de uitvoering van de subsidieregeling en verantwoording van de subsidie. Het college heeft ingestemd met het bestedingsplan van Stichting Planck voor inzet van de decentralisatiegelden 2025 voor de versteviging van het bibliotheekwerk Na de vaststelling van het regionale beleidsplan basisvaardigheden 2025-2028, is

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			Stichting Planck betrokken bij de voorbereiding van een lokaal actieplan basisvaardigheden in Katwijk (werktitel Taalpact Katwijk). Stichting Planck was in 2025 wederom opdrachtnemer in het kader van de WEB-gelden voor lokale, informele taalactiviteiten en het taalverbetertraject in het digitaalhuis. De Specifieke Uitkering Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) is in 2025 uitgekeerd aan Stichting Planck voor het in stand houden van de IDO's. In november 2025 heeft er een audit plaatsgevonden voor de certificering van Planck door de Certificeringsorganisatie Bibliotheekwerk, Cultuur en Taal (CBTC).
4B-03	a. Huisvesten van stichting Planck in de Burgt en op het Emmaplein. b. Realiseren van een multifunctionele accommodatie in de Hoornes. c. Verduurzamen en verbouwen van het PMT gebouw in de Molenwijk.		
4B-03.1	Het project van ontwerpfasen naar realisatiefase brengen. De aannemer voor de verbouwing van De Burgt en het Emmaplein wordt geselecteerd. De vergunningen worden aangevraagd en met de bouwwerkzaamheden gaan van start. Gedurende het traject spreken we intensief met de stakeholders, waaronder de gebruikers van De Burgt en de omwonenden van het Emmaplein.	✓	De opdracht voor de verbouwing van het Emmaplein is gegund aan Heembouw. De werkzaamheden zijn al in volle gang. De oplevering staat nu gepland voor de zomer 2026 en opening eind oktober 2026. Voor De Burgt lopen de laatste onderhandelingen over de prijsaanbieding en naar verwachting wordt eind januari 2026 met Heembouw een aanneemovereenkomst getekend. Oplevering staat gepland voor 1e –2e kwartaal 2027. Wel loopt tegen de verleende omgevingsprocedure nog een beroepsprocedure bij de rechter. Er is door 2 omwonenden beroep aangetekend, met name op de aspecten mobiliteit en parkeren. Dit kan mogelijk tot vertraging leiden. Op dit moment kan nog niet worden ingeschat wat de gevolgen zijn voor de planning en of hier financiële gevolgen (inkomsten De Burgt) aan verbonden zijn.
4B-03.2	Op basis van de locatiekeuze voor de MFA Hoornes start in 2025 de voorbereiding van het ontwerp ten behoeve voor de uitvoering. Daarnaast stellen we een intentieovereenkomst Realisatie MFA Hoornes op met de diverse stakeholders.	✓	In februari 2026 zal de raad met een informatiebrief worden geïnformeerd over de stand van zaken. In de brief zullen de keuzes en de vervolgstappen uiteen worden gezet. Zodat duidelijkheid wordt geboden m.b.t. de benodigde acties.
4B-03.3	Het realiseren van aanpassingen aan het PMT gebouw in de Molenwijk. Verduurzamen en verbouwen een breder aanbod aan culturele en maatschappelijke activiteiten te kunnen aanbieden om de leefbaarheid in de wijk te versterken en het gebouw toegankelijker te maken.	✓	De aanpassingen aan het PMT-gebouw vinden plaats in de eerste maanden van 2026. Ingerepen aan de gevel en de uitbouw kunnen pas plaatsvinden eind 2026 i.v.m. flora/fauna wetgeving. Het Programma van Eisen en definitief ontwerp zijn gereed en akkoord door de bewoners. De aanbesteding en gunning heeft plaatsgevonden. De omgevingsvergunning is aangevraagd. Er is

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			uitstel aangevraagd voor besteding van de SPUK gelden en verkregen. De uitgaven mogen plaatsvinden in 2026.
4B-04	Beeldende kunst inzetten ter bevordering van de sociale cohesie en leefbaarheid in onze gemeente.		
4B-04.1	Onderhoud, beheer en reparatie van de bestaande kunst in de openbare ruimte en de gemeentelijke kunstcollectie, zoals de Bollenfontein en het waterkunstwerk op het Andreasplein.	✓	Het onderhoud, beheer en reparatie van bestaande kunst in de openbare ruimte en de gemeentelijke kunstcollectie is een doorlopend proces. Verschillende reparatieprojecten zijn uitgevoerd in 2025.
4B-04.2	Aandacht vragen voor initiatieven voor nieuwe kunst in de openbare ruimte in afstemming met de Adviescommissie Beeldende Kunst op basis van onder andere de 1%-regeling, zoals de kunstpanelen en muurschilderingen.	✓	In het kader van kunst in de openbare ruimte zijn diverse projecten in voorbereiding en uitvoering. In afstemming met Dunavie werkt een kunstenaar aan ontwerpen voor muurschilderingen op flatgevels aan de Ranonkelstraat en Meeuwenlaan/Boslaan. Er zijn voorbereidingen getroffen tot het plaatsen van een beschilderde reuzentulpenbol ter markering van de oplevering van de wijk Zanderij. Daarnaast is overeenstemming bereikt over plaatsing van het kunstwerk Vensters in het landschap bij het Broekwegviaduct. De adviescommissie beeldende kunst denkt mee over toekomstige invullingen op locaties zoals De Burgt en De Horn.
4B-04.3	Een uitvoeringskader opstellen voor kunst(initiatieven) in de openbare ruimte.	✓	Het opstellen van een uitvoeringskader voor kunstinitiatieven in de openbare ruimte is opgenomen in de bredere opdracht voor de uitvoeringsagenda cultuur.
4B-04.4	In samenwerking met de culturele partners faciliteert de gemeente via het platform Euroart initiatieven die de beeldvorming van Katwijk als kunstenaarskolonie versterken. In samenwerking met de culturele partners wordt in 2025 de ALV van Euroart georganiseerd in Katwijk.	✓	Katwijk is in het najaar van 2025 gastgemeente geweest voor de Algemene Ledenvergadering van Euroart. Naast de Algemene Ledenvergadering is er een cultureel programma ontwikkeld voor de deelnemers. In het verlengde van deze gelegenheid heeft van 20 t/m 26 september 2025 de Kunstweek plaatsgevonden. Een week waarin Katwijk zich heeft gepresenteerd als kunstenaarskolonie. Het programma is tot stand gekomen in samenwerking met culturele partners en ondernemers en richtte zich op inwoners en bezoekers.
4B-05	De kracht van kunst en cultuur inzetten ter bevordering van de gezondheid van onze inwoners.		
4B-05.1	Uitvoering geven aan de kunst- en cultuurdoelstellingen uit het Uitvoeringsprogramma GALA met aandacht voor de pilot Kunst op Recept en de Brede Regeling Combinatiefuncties (cultuurcoach).	✓	Via diverse (MAG-)subsidies hebben wij de verbinding gestimuleerd tussen cultuur en het sociaal domein ter bevordering van een gezond en actief leven.
4B-06	Ondersteunen van de lokale musea vanuit de vijf museale waarden met oog op professionalisering en cultureel ondernemerschap.		
4B-06.1	Werken aan de langetermijnvisie (toekomstvisie) voor lokale musea in brede zin als onderdeel van de integrale uitvoeringsagenda cultuur.	✓	De ontwikkeling van een langetermijnvisie voor lokale musea is geïntegreerd in de bredere opdracht voor de uitvoeringsagenda cultuur. Dit traject wordt uitgewerkt in

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			samenhang met andere beleidsontwikkelingen en in afstemming met culturele partners.
4B-06.2	Uitvoering geven aan de Museumregeling 2025-2026.	✓	De uitvoering van de Museumregeling 2025–2026 loopt. De subsidies zijn verstrekt aan de betrokken musea en de regeling wordt gedurende de beleidsperiode uitgevoerd als doorlopend onderdeel van het cultuurbeleid.
4B-06.3	Regulier contact onderhouden met de lokale musea via het accounthouderschap. Gesprekken voeren met de lokale musea om waar mogelijk ondersteuning te bieden bij actuele ontwikkelingen en kansen in het museale veld.	✓	Er is regulier contact geweest met de lokale musea. Vanuit het accounthouderschap zijn gesprekken gevoerd over actuele ontwikkelingen.
4B-06.4	De gemeente Katwijk neemt deel aan het Visserij Ontwikkelplan. Het Ministerie van LNV stelt hierbij subsidie beschikbaar voor de Bomschuit, de Redschoor en de visserij driehoek. Daarnaast is er subsidie beschikbaar voor samenwerking tussen de drie musea in de Hollandse Haringkust waarbij zij samen de ontsluiting en co-waardering van de visserijcollectie in verhaalvorm willen ophalen bij bewoners. De gemeente gaat projecten die het verleden, heden en toekomst van de visserij zichtbaar en beleefbaar maken faciliteren en initiëren en verbinden met plekken die voor de visserij en daarmee de identiteit van Katwijk belangrijk zijn. De projecten worden naar verwachting in 2025 opgestart en moeten in de periode tot en met 2030 zijn gerealiseerd.	✓	De gemeente Katwijk neemt deel aan het Visserij Ontwikkelplan. De trajecten voor de Bomschuit en de samenwerking tussen de musea binnen de Hollandse Haringkust zijn gestart. Het traject dat hoort bij de ontwikkeling van de oude redschoor en de visserijdriehoek is nog niet gestart, maar wordt momenteel voorbereid.
4B-07	Het stimuleren van (lokaal) museaal bezoek door leerlingen.		
4B-07.1	Uitvoering geven aan de Subsidieregeling uitvoeringsbudget cultuureducatieprogramma musea gemeente Katwijk 2024.	✓	De regeling is in uitvoering. Deelnemende musea hebben uitstel gekregen voor het uitvoeren van hun activiteiten tot begin 2026 i.v.m. stroomlijning met het schooljaar.
4B-08	Zorgdragen voor een lokaal toereikend media-aanbod voor inwoners van de gemeente Katwijk op grond van de Mediawet 2008.		
4B-08.1	Regulier contact met de lokale omroep via accounthouderschap in relatie tot de subsidiebeschikking.	✓	Via gesprekken is de voortgang van de activiteiten van de lokale omroep gemonitord.
4B-08.2	Monitoring van landelijke ontwikkelingen rondom de herziening van het omroepbestel en daarop inspelen waar nodig.	✓	Er is contact onderhouden met de lokale omroep over de landelijke ontwikkelingen rondom de herziening van het omroepbestel en wat dit betekent voor de lokale omroep in Katwijk. Er is een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen RTV Katwijk en Omroep BO met het oog op de vorming van streekomroepen en de invoering van de mogelijk nieuwe Mediawet.
4B-09	Meer regie op het zichtbaar en leefbaar maken van archeologie, om het draagvlak te vergroten en archeologie beter te benutten conform de doelen van de Erfgoedvisie.		
4B-09.1	Ontwikkelen van een aanpak voor meer aandacht voor publieksbereik archeologie	●	Hier wordt aan gewerkt. Zo is er dit jaar op verschillende momenten het initiatief

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	(onder andere bij opgravingen).		genomen met het organiseren van een persmoment omtrent archeologisch onderzoek (opgravingen Industrieweg bij het onderstation, opgraving 't Valkentij en een open dag, opgraving Achterwegviaduct. Daarnaast is een expositie georganiseerd in het gemeentehuis over het archeologische onderzoek in de Limesbuurt. Deze lijn wordt beleidsmatig verder uitgewerkt in het nieuwe erfgoedbeleid, waarvoor de startnotitie op 29 januari 2026 door de raad is vastgesteld.
4B-10	Verantwoord verduurzamen van monumenten.		
4B-10.1	Richtlijnen opstellen voor de verduurzaming van monumenten.	●	Dit onderwerp wordt uitgewerkt in het nieuwe erfgoedbeleid, waarvoor in de raad een startnotitie is vastgesteld op 29 januari 2026. Op 7 oktober is er wel een duurzaamheidsavond gehouden voor monumenteigenaren.
4B-11	Participatie bij erfgoed doorzetten (conform het Faro verdrag).		
4B-11.01	Participatie doorzetten bij erfgoed onder andere via gebruikmaking van Erfgoedplatform en Open Monumentendag.	✓	Dit onderwerp wordt uitgewerkt in het nieuwe erfgoedbeleid, waarvoor een startnotitie op 29 januari 2026 is vastgesteld in de raad. Op 7 oktober is er een duurzaamheidsavond gehouden voor monumenteigenaren. Daar zijn de eerste tips, vergunningsplicht en subsidiemogelijkheden besproken. De bijeenkomsten van het Erfgoedplatform en de Open Monumentendag mochten zich dit jaar weer in een grote belangstelling verheugen. Daarnaast hebben verschillende erfgoedinitiatieven uit de samenleving subsidie ontvangen via de regeling van het Erfgoedplatform.
4B-12	Uitvoeren van uitvoeringsagenda Kerkenvisie.		
4B-12.1	In het najaar van 2024 is de Uitvoeringsagenda Kerkenvisie vastgesteld. In 2025 voeren we de eerste acties van de uitvoeringsagenda uit in samenwerking met de kerkgemeenschappen.	✓	Er zijn dit jaar twee Kerkenvisie-avonden geweest waarin gesproken is over de actielijnen uit de Uitvoeringsagenda Kerkenvisie.
4B-13	Verkennen van het opstellen van integraal beleid.		
4B-13.1	Verkennen van het opstellen van integraal beleid voor erfgoed, kunst, cultuur en toerisme, zodat er kaders zijn bij ontwikkelingen zoals het Visserij Ontwikkelplan (zie hiervoor ook programma 3 economie 3.1-1.1) en het Erfgoedcentrum. Het beleid dient om de integrale aanpak vorm te geven, zodat duidelijk wordt waar de ambities liggen. Daarmee kunnen we helderheid bieden aan initiatiefnemers. Door de verschillende disciplines in samenhang te ontwikkelen bereiken we kwalitatief betere resultaten en worden kansen beter benut.	✓	Er vindt nu iedere maand een integraal ambtelijk overleg plaats tussen de verschillende disciplines. Dit onderwerp wordt verder uitgewerkt in het nieuwe erfgoedbeleid, waarvoor een startnotitie is vastgesteld door de raad op 29 januari 2026.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
4B-14	Benutten UNESCO-status van de Limes op het gebied van educatie, toerisme, welzijn en omgevingskwaliteit		
4B-14.1	Met de stakeholders een heldere koers voor de komende jaren vastleggen in een uitvoeringsagenda gebaseerd op de Visie Romeinen.	●	Er is een project in ontwikkeling 'Weg van de Romeinen!' Dit project voorziet in diverse onderdelen, zoals een rondreizende buitenexpositie met buitenactiviteiten om zo de beleving van de Romeinse Limes te vergroten. Daarnaast voorziet het in een Nederlandstalige en Engelstalige publicatie over Katwijk als begin van de Limes. Het project 'Weg van de Romeinen!' is inmiddels opgenomen in het maatregelenpakket van de provincie. De formele subsidieaanvraag is in december 2025 ingediend. Naar aanleiding van diverse ontwikkelingen in 2025 op het gebied van de omgang en exposure van Romeins erfgoed komt er in 2026 een apart collegevoorstel over hoe het Romeinse erfgoed beter bekend en benut kan worden.
4B-15	Inwoners stimuleren om te sporten en bewegen (jong en oud, valide of minder valide).		
4B-15.1	Uitvoeren van Sportakkoord 2 als onderdeel van het actieplan GALA en de MAG-opdracht Sport en bewegen.	✓	Met het uitvoeren van de programmalijn Sport, Welzijn en Zorg van het Sportakkoord is een bijdrage geleverd aan het GALA actieplan. Vooral bij de ketenaanpakken valpreventie en Bewegen op Recept is de samenwerking verbeterd. Dit heeft ertoe geleid dat er meer doorverwijzingen zijn vanuit het zorgdomein naar het beweegaanbod. Door bewegen te stimuleren is bijgedragen aan een gezonde leefstijl dat aansluit bij het actieplan GALA. Er is specifiek aandacht besteedt aan de doelgroep met gezondheids- en beweeg achterstanden.
4B-16	Het creëren van een beweeg- en speelvriendelijke omgeving om bewegen en sporten in de openbare ruimte te stimuleren en te bevorderen.		
4B-16.1	Het realiseren van een Kraijcek Playground in Hoornes-Rijnsoever.	✓	Er is opdracht verleend voor de uitvoering van de Kraijcek Playground op basis van de ingediende offerte. Daarnaast is er een bomen-effectanalyse uitgevoerd. Er is een planning gemaakt waarbij de start van de werkzaamheden in week zes 2026 staat gepland en de oplevering wordt in week 11 2026 verwacht.
4B-16.2	Uitvoering geven aan het beweeg- en speelruimtebeleidsplan 2020-2030, waaronder meer ruimte realiseren voor bewegen en spelen in de natuur en speelruimte omvormen tot beweegruimte: • speel-sportplek in Rijnsburg; • speel- en sport in parkstrook bij Cleijn Duin (inspraak al geweest, onderdeel van participatie fase 2); • nieuwe beweegbare basketbalpalen, plek in Cleijn Duin, vloer opknappen.	✓	Het speelruimte beleidsplan is samen met de partners tussentijds geëvalueerd.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	Mogelijk vindt de uitvoering van deze drie uiteindelijk in 2026 plaats. Dit hangt af van de samenhang met IGA'S en de uitvoeringsplannen daarvan.		
4B-17	Sport en bewegen gericht inzetten als middel binnen het integraal gezondheidsbeleid. en daarmee een positieve bijdrage leveren aan het realiseren van een actieve en (mentaal) gezonde leefstijl van de inwoners van Katwijk.		
4B-17.1	Uitvoeren van de programmalijn Sport, welzijn en zorg (valpreventie en Bewegen op Recept).	✓	In samenwerking met de partners binnen de ketenaanpak is er een aantal vitaliteitstesten georganiseerd. Hierdoor is een groot aantal deelnemers (65+) aan de vitaliteitstesten met laag valrisico doorverwezen naar een beweegaanbod op maat.
4B-17.2	Uitvoeren van het actieplan GALA, inclusief Sportakkoord 2.	✓	Door bewegen te stimuleren is bijgedragen aan een gezonde leefstijl dat aansluit bij het actieplan GALA.
4B-18	Borgen en versterken van de verenigingsondersteuning aan lokale sportverenigingen.		
4B-18.1	Het sportloket is ingericht, zodat sportverenigingen weten bij wie ze moeten zijn voor specifieke vragen, waar ze terecht kunnen voor informatie en waar zij ook informatie kunnen vinden over onder andere subsidiemogelijkheden, voorzieningen en ontwikkelingen op sportgebied in Katwijk. In 2025 ontwikkelen we het sportloket door. We breiden het digitale sportloket uit met een interactief platform voor de sportverenigingen en -organisaties.	✓	Op het digitale sportloket is een overzicht geplaatst van de contactpersonen binnen de gemeente waar sportverenigingen terecht kunnen voor uiteenlopende onderwerpen. Ook is het interactieve bestuurdersplatform gerealiseerd. Er zijn op dit moment 45 sportverenigingen die zich hebben aangemeld voor dit platform.
4B-18.2	Uitvoeren van de programmalijn verenigingsondersteuning vanuit het Lokaal Sportakkoord.	✓	Verenigingsscan - Er is een verenigingsscan uitgezet onder alle sportverenigingen om te inventariseren hoe het gaat met de sportverenigingen op bepaalde onderwerpen, zoals ledenontwikkeling, vrijwilligers, aanbod en open club. Verder zijn er vragen gesteld aan de sportverenigingen over de communicatie met de gemeente en de accommodaties. Challenge - In 2025 zijn er zes aanvragen gedaan. Alle zes hebben een financiële bijdrage ontvangen voor een challenge. Ledenwerving - Er zijn samen met verenigingen diverse activiteiten georganiseerd gericht op ledenwerving waarbij de verbinding is gezocht met de buurt en het onderwijs. Kader - Verenigingen zijn geholpen bij het aanvragen van services bij NOC*NSF voor scholing/training van kader.
4B-18.3	Versterken van de ondersteuning van sportverenigingen door de inzet van de lokale verenigingsadviseur.	✓	De verenigingsadviseur is veelvuldig gevraagd om de verenigingen te ondersteunen bij diverse hulpvragen. In de meeste gevallen is er maatwerk geleverd op vragen van de verenigingen. Op basis van de uitkomsten van de verenigingsscan zijn in overleg met de verenigingen tijdens het sportcafé twee

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			ondersteuningstrajecten aangeboden op de thema's "draagvlak creëren voor de clubvisie bij bestaande en nieuwe vrijwilligers" en "slimme inzet sociale media".
4B-19	Toekomstbestendig verhuur- en investeringsmodel voor de buitensportaccommodaties, zodat we groeien naar een hogere dekkingsgraad. Dat is momenteel in ontwikkeling en wordt stapsgewijs in 2025 geïmplementeerd.		
4B-19.1	Uitvoering geven aan de nieuwe huursystematiek door onder andere een nieuwe, uniforme huurovereenkomst aan te gaan met de buitensportverenigingen.	✓	De nieuwe huurovereenkomsten zijn opgesteld en in concept opgeleverd, deze worden in Q1 van 2026 gedeeld met de buitensportverenigingen. De nieuwe huurprijssystematiek gaat in per sportseizoen 2026-2027.
4B-20	Kwalitatief en kwantitatief duurzame en laagdrempelige gemeentelijke sportaccommodaties aanbieden aan de inwoners van Katwijk.		
4B-20.1	Stapsgewijs de gemeentelijke sportaccommodaties verduurzamen door uitvoering te geven aan het Duurzaam MeerJaren Onderhoudsplan (DMJOP) en de Routekaart Verduurzaming.	✓	De verduurzaming van de binnensportaccommodaties is uitgevoerd op natuurlijke momenten wanneer vervangingsonderhoud plaats vindt.
4B-20.2	In gesprek blijven met de sportverenigingen en landelijke ontwikkelingen blijven monitoren om, binnen de wettelijke, financiële en beleidskaders, te blijven voorzien in duurzame, toekomstbestendige en laagdrempelige binnen- en buitensportvoorzieningen voor de inwoners van Katwijk. Ruimte creëren voor binnen- en buitensportvoorzieningen bij woningbouwontwikkelingen door referentienormen/kaders mee te geven voor voorzieningen.	✓	In het vierde kwartaal van 2025 is een meervoudig onderhandse aanbestedingsprocedure uitgevoerd om een extern bureau opdracht te verlenen om begin 2026 te starten met het opstellen van een visie op sportaccommodaties. In december 2025 is hierna een extern adviesbureau geselecteerd waarmee vanaf januari 2026 samengewerkt wordt om de visie op sportaccommodaties op te stellen, welke naar verwachting in Q3 2026 gereed zal zijn.
4B-20.3	Het plan binnensportaccommodaties Rijnsburg brengen we stapsgewijs tot uitvoering. De gunning voor de renovatie en verduurzaming van sportzaal Waterbos ronden we af en de uitvoering van de werkzaamheden gaat van start. Voor het beheer en de exploitatie stellen we een addendum op met Sportbedrijf Katwijk. Voor de locatie Korte Vaart wordt een vergunningaanvraag ingediend voor de renovatie, sloop en nieuwbouw van sportzaal Korte Vaart. Vervolgens wordt de aanbestedingsprocedure opgestart om tot gunning te komen voor de werkzaamheden en zullen de uitvoeringswerkzaamheden starten. Er wordt een addendum opgesteld als aanvulling op de bestaande beheer- en exploitatieovereenkomst tussen het Sportbedrijf Katwijk en de gemeente Katwijk.	✓	De uitvoering van het plan voor de binnensportaccommodaties in Rijnsburg verloopt volgens planning. Voor sportzaal Het Waterbos zijn de werkzaamheden voor renovatie en verduurzaming afgerond. De zaal is op 29 augustus 2025 opgeleverd met verplichting tot uitvoering laatste restpunten die het gebruik niet in de weg staan. Daarmee is een belangrijke stap gezet in het toekomstbestendig maken van de binnensportaccommodaties in Rijnsburg. Op korte termijn vindt een gatereview plaats om de het project formeel af te ronden. Voor het gebruik en beheer wordt een addendum opgesteld bij de bestaande beheer- en exploitatieovereenkomst met Sportbedrijf Katwijk. Voor sportzaal Korte Vaart is een omgevingsvergunning verleend voor de nieuwbouw en renovatie van de sportzaal. Tegen het besluit is 1 bezwaar ingekomen. Ook is de aanbestedingsprocedure gevoerd en is de prijsvraag voorlopig gegund.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			Vanwege het lopende bezwaar kan nog niet definitief worden gegund om een eventuele schadeclaim door vertraging te voorkomen. De aannemer heeft in gesprek gemeld dat hij voor eigen rekening en risico het bouwplan in bouwteamverband verder wil uitwerken. De hoop is dat in Q2 2026 tot definitieve gunning kan worden overgegaan, zodat aansluitend gestart kan worden met de uitvoering van de werkzaamheden in Q2 2026 (als er geen bezwaar en beroepsprocedure wordt gestart).
4B-20.4	Uitvoering geven aan het plan voor Valken '68.	✓	De gemeenteraad heeft in juni 2025 ingestemd met de sloop en nieuwbouw van de MFA Valken '68 en het vrijgeven van het voorbereidingskrediet. De project start-up was in september 2025. De accommodatie gaat onderdak bieden aan Valken '68, huisartsenpraktijk Valkenburg en fysiopraktijk PMC Katwijk en voorziet daarmee in zowel sport- als zorgbehoeften in Valkenburg. Begin 2026 is er duidelijkheid over het benodigde investeringskrediet, de financiële bijdrage van Valken '68 en zijn de mogelijkheden verkend voor lening, garantstelling en subsidies (SPUK en BOSA). Half februari volgt besluitvorming over het vrijgeven van het investeringskrediet door de gemeenteraad. In het voorjaar van 2026 start de aanbesteding van uitvoerende partijen, waarna het plan in de 2e helft van 2026 in bouwteamverband verder wordt uitgewerkt. Daarna start de bouwvoorbereiding. De bouwstart is begin 2027 gepland. De oplevering medio 2028.
4B-20.5	Uitvoeren van de quick wins uit het haalbaarheidsonderzoek voor sporthal Cleijn Duin die vallen binnen de financiële kaders en het beleidskader.	✓	Voor de realisatie van de quick wins moet worden afgeweken van het omgevingsplan. Voor de aanleg van 6 extra jeu de boulesbanen is een principeverzoek ingediend om van het omgevingsplan af te wijken. Door het extra (externe) juridische uitzoekwerk dat met de aanvraag gepaard gaat wordt begin 2026 uitsluitsel verwacht over het principeverzoek en de verdere realisatie van de extra jeu de boulesbanen. T.b.v. de realisatie van het 3x3 basketbalveldje is een bomeneffectanalyse uitgevoerd. Op basis van gesprekken met basketbalvereniging de Grasshoppers en de Sjaloomschool worden ontwerpen voor het 3x3 basketbalveld gemaakt. Realisatie van het veld wordt verwacht in Q2 of Q3 van 2026. Er is een overeenkomst gesloten tussen de dartvereniging en de jeu de boulesvereniging waardoor de wedstrijdcapaciteit van de dartvereniging is uitgebreid.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
4B-21	Professioneel beheer en exploitatie van de gemeentelijke (binnen)sportaccommodaties.		
4B-21.1	Accounthouderschap met Sportbedrijf Katwijk borgen en versterken op basis van de beheer- en exploitatieovereenkomst, meerjarenbegroting, het strategische beleidsplan Sportbedrijf en de huurovereenkomsten. Regulier contact onderhouden met de buitensportverenigingen over gebruik, onderhoud en beheer van de sportaccommodaties. Inzetten op multifunctioneel gebruik van de bestaande sportaccommodaties (binnen- en buitensportaccommodaties).	✓	Er hebben maandelijkse accounthoudersoverleggen tussen het Sportbedrijf en de gemeente plaatsgevonden op basis van de beheer- en exploitatieovereenkomst en de meerjarenbegroting van het Sportbedrijf. Daarnaast is gewerkt aan de actualisatie van de lopende huurovereenkomsten en is het DMJOP voor de komende jaren vastgesteld. Met de buitensportverenigingen is contact over het gebruik, onderhoud en beheer van de sportaccommodaties. Daarbij is input opgehaald middels de verenigingsscan Met de buitensportverenigingen is contact over het gebruik, onderhoud en beheer van de sportaccommodaties. Daarbij is input opgehaald middels de verenigingsscan die benut wordt voor het verder optimaliseren van de communicatie tussen de gemeente en de verenigingen en het verbeteren van de samenwerking.

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.

Verbonden partijen
Sportbedrijf Katwijk BV
GR Holland Rijnland

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	12.249	12.308	13.311	13.444	-132
Baten	-3.302	-2.703	-2.977	-3.143	166
	8.948	9.604	10.334	10.301	33
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	7.576	0	145	145	0
Onttrekking aan de reserves	-8.425	-1.333	-872	-750	-122
	-849	-1.333	-728	-606	-122
	8.099	8.271	9.606	9.695	-89

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	77	i
Door openstaande vacatures zijn de gerealiseerd salariskosten lager dan begroot. Daarnaast is een medewerker halverwege het jaar uit dienst getreden vanwege pensioen en is niet vervangen.		
<i>Sportbedrijf</i>	-265	i
In het kader van de regeling 'Specifieke uitkering stimulering sport' wordt een deel van de bijdrage die we ontvangen van het Rijk doorbetaald aan het sportbedrijf op basis van de uitgaven die door het sportbedrijf in 2025 zijn gemaakt. De hogere doorbetalingen ontvangen wij van het Rijk (zie baten).		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	56	
Totaal afwijking lasten	-132	

Baten	bedrag	i/s
<i>Sportbedrijf</i>	180	i
In het kader van de regeling 'Specifieke uitkering stimulering sport' ontvangen wij een bijdrage voor de btw van de onderhoudsuitgaven van de gemeente en het Sportbedrijf. De werkelijke kosten voor het Sportbedrijf zijn hoger, waardoor we ook een hogere bijdrage van het Rijk ontvangen (zie lasten).		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-14	
Totaal afwijking baten	166	

Reserves	bedrag	
<i>Diverse reserves</i>	-122	
Minder uitgaven zijn gedaan voor onder andere het cultuurbedrijf en kunstvoorwerpen waardoor de onttrekkingen aan verschillende reserves ook lager zijn dan geraamd.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.		
Totaal afwijking baten	-122	

4C Deelprogramma Sociale basis en Volksgezondheid

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
4C-01	We streven ernaar dat inwoners van Katwijk zo lang mogelijk kunnen meedoen in onze samenleving, ongeacht hun financiële situatie en eventuele lichamelijke, psychische of verstandelijke beperkingen.		
4C-01.1	We schrijven een nieuwe opdracht uit voor de lokale vervoersvoorziening Katwijk Rijd(t) Mee met nieuwe doelstellingen die aansluiten op de (staat van de) huidige organisatie van Katwijk Rijd(t) Mee.	✓	Er is opnieuw subsidie verleent aan WZK om Katwijk Rijd(t) mee te continueren en verder te ontwikkelen o.a. qua volume.
4C-01.2	We geven uitvoering aan de activiteiten uit de specifieke uitvoeringsagenda's op het gebied van mantelzorgondersteuning en respijtzorg. Daarnaast actualiseren we de uitvoeringsagenda Eenzaamheid.	✓	De uitvoeringsagenda Eenzaamheid wordt integraal onderdeel van het AZWA in 2026. De actualisatie wordt omgezet in actiepunten binnen het AZWA. De uitvoeringsagenda mantelzorgondersteuning en respijtzorg wordt verder geïmplementeerd.
4C-01.3	We voeren het actieplan Wonen, zorg en welzijn uit. Hierbij werken we samen met de maatschappelijke (keten)-partners via diverse acties aan het toegankelijk houden van de zorg. Deze acties kunnen liggen op het gebied van preventie, positieve gezondheid, de inzet van technologie, en voorlichting. (Zie ook 5A 01.1)	✓	Er zijn diverse projecten opgestart zoals het realiseren van het concept Wonen met een Plus en het definiëren van woonzorgzones. Er zijn gesprekken gevoerd om ervaringen en werkwijzen van verschillende partijen te vergelijken en te verkennen hoe dit binnen woonzorgzones vorm kan krijgen. Daarnaast is er een communicatiestrategie en campagne gerealiseerd, een advies m.b.t. het combineren van de doelgroep jong en oud, diverse voorbereidingen voor het Odensehuis en een project met de seniorentablet. Alle partijen hebben de Alliantie Positieve Gezondheid ondertekend in het kader van toekomstbestendige zorg en ondersteuning en vitale en veerkrachtige inwoners. (Zie ook 8A.7.1)
4C-02	We streven ernaar dat inwoners zo lang mogelijk in goede gezondheid leven. Liefs in hun eigen leefomgeving, in inclusieve, leefbare wijken.		
4C-02.1	We voeren het Actieplan GALA uit. Dit is de concrete uitwerking van het Plan van aanpak GALA. We zetten in op de volgende doelen: sporten en/of bewegen met plezier, meedoen op een passende manier en tempo, verkleinen van bestaande gezondheidsverschillen, vitaal ouder worden en gezonde fysieke leefomgeving. We doen dit onder meer met een integrale wijkaanpak. We starten hiermee in de meest kwetsbare wijken. Daarnaast sluiten we aan bij de regionale uitvoering van het Integraal Zorg Akkoord (IZA).	✓	Alle onderdelen in het Actieplan GALA zijn gestart en we boeken voortgang in de uitvoering van de acties. Voor details verwijzen wij u naar de Voortgangsrapportage GALA die uw raad in juni 2025 heeft ontvangen. Daarnaast heeft uw raad inmiddels een brief ontvangen over de voortgang op Katwijk als OKO-gemeente (Opgroeien in een Kansrijke Omgeving) en op de gebiedsgerichte aanpak van gezondheidsverschillen in de Molenwijk. Via de brief over jeugd- en jongerenwerk bent u nader geïnformeerd over de voortgang op mentale gezondheid.
4C-02.2	Voortzetten van diverse preventieprogramma's en interventies via de MAG-opdracht Gezonde leefstijl op de onderwerpen mentaal welzijn en gezond gewicht.	●	Op het gebied van mentaal welzijn loopt de uitvoering goed. Voor gezond gewicht hebben wij echter geen subsidieaanvragen ontvangen, maar dit vraagstuk heeft wel onze aandacht. Het afgelopen jaar hebben wij wel uitvoering gegeven

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			aan de ketenaanpakken voor kinderen, jongeren (Kind naar gezonder gewicht) en volwassenen (Gecombineerde Leefstijlinterventie. Daarnaast hebben wij voor het thema gezond gewicht concretere doelen geformuleerd en focus in doelgroepen aangebracht. Dit verwerken wij in de nieuwe MAG beleidsopdracht Gezonde Leefstijl voor 2027 en 2028.
4C-03	We zetten in op preventie van middelengebruik en leggen de relatie met mentale gezondheid.		
4C-03.1	Voortzetten van de drugscampagne Kocon.	✓	De campagne is grotendeels uitgevoerd met verschillende activiteiten. De laatste activiteiten worden in 2026 uitgevoerd. Hiermee is de drugscampagne afgerond. Verdere activiteiten op dit gebied worden opgepakt binnen OKO.
4C-03.2	Uitvoering verslavingspreventie (DUMO) in combinatie met interventies (MAG-opdracht Gezonde leefstijl) op het thema voorkomen van verslavingsproblematiek.	✓	De uitvoering van deze opdrachten door Brijder en GGD (vanuit DUMO) en Kocon (vanuit de MAG) verloopt zoals gepland. Op ons initiatief wordt de aanpak van de GGD en Brijder vanuit DUMO per 2026 ingericht op basis van het Basispakket verslavingspreventie van Verslavingskunde Nederland. De inzet vanuit DUMO integreren we per 2026 in de OKO-systematiek.
4C-04	We streven er voor alle kinderen en jongeren streven naar dat zij zich in een veilig en positief klimaat ontwikkelen tot zelfredzame en maatschappelijk betrokken burgers.		
4C-04.1	We geven uitvoering aan de MAG-opdrachten Jeugd- en jongerenwerk en Preventie en vroegsignalering jeugd en gezin, gericht op het versterken van kinderen, jongeren, hun opvoeders en opvoedomgeving.	✓	Onze 15 verschillende partners voeren werkzaamheden uit binnen de MAG-opdrachten jeugd & jongerenwerk en preventie & vroegsignalering. Allen gericht op het versterken van de eigen kracht van jeugdigen en hun ouders/verzorgers. Daarnaast zijn er een aantal aanvragen gehonoreerd voor de MAG-initiatievenregeling. Deze activiteiten dragen bij aan de doelen gesteld binnen de opdrachten Jeugd- & jongerenwerk en preventie & vroegsignalering.
4C-04.2	Voortzetten van de ambulante uitbreiding van het jeugd- en jongerenwerk zodat zij laagdrempelig contact kunnen aangaan met jongeren op straat, gericht op vroegsignalering van behoeften en problemen. Bij jeugdoverlast werken we samen met andere wijk(veiligheids)partners. Eind 2025 evalueren we de werkwijze.	✓	Pilot evaluatie jongerenwerk op school: Eind 2025 zijn er verschillende gesprekken met de VO-scholen. Drie van de VO-scholen hebben in 2026 extra uren voor jongerenwerk uit eigen financiën of rijkssubsidie, één school heeft bewust gekozen alleen de uren jeugd en jongerenwerk vanuit de MAG aan te houden. Ambulant jongerenwerk: In de voorjaarsrapportage zijn middelen voor de extra inzet structureel gemaakt. Dit betreft € 145.000.
4C-05	Volwassen statushouders stimuleren we om zelfredzaam te worden, Nederlands te leren en betaald werk te verrichten.		
4C-05.1	Provalu heeft de taak om de re-integratie van inwoners te verzorgen en hen te begeleiden naar werk. De groep statushouders is daar onderdeel van. Hierover zijn we vooralsnog niet tevreden. We blijven hiervoor aandacht vragen en hierop sturen. We willen	✓	Provalu heeft de taak om de re-integratie van inwoners te verzorgen en hen te begeleiden naar werk. De groep statushouders is daar onderdeel van. De inzet op regulier werk is een specifiek aandachtspunt binnen de meerjarenvisie en het implementatieplan van Provalu.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat																														
	prestatieafspraken maken met Provalu.																																
4C-05.2	In 2025 start de uitvoering van de aanbesteding voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders. De aanbieder verzorgt de eerste opvang, de trajectbegeleiding, het participatieverklaringstraject en de Module Arbeidsmarkt & Participatie. Ook hier monitoren we de gemaakte afspraken en bewaken we de kwaliteit.	●	De kwaliteit van de maatschappelijke begeleiding en de overige onderdelen van de opdracht is in orde. We hebben als gemeente echter de taakstelling voor de huisvesting van statushouders niet gehaald. Hierdoor zijn er minder deelnemers aangemeld voor maatschappelijke begeleiding dan in de aanbesteding is vastgelegd. Deze lagere instroom heeft financiële en organisatorische gevolgen voor de aanbieder, omdat de personele capaciteit is afgestemd op hogere aantallen. Om dit zoveel mogelijk te voorkomen, hebben we regelmatig afgestemd met de aanbieder en deelden we prognoses over het verwachte aantal aanmeldingen. Zo kon de aanbieder tijdig bijsturen in de uitvoering en personele inzet wanneer dat nodig was. We hebben concrete afspraken hierover gemaakt om de kwaliteit van de begeleiding te borgen.																														
4C-05.3	Diverse taalaanbieders verzorgen, op verschillende niveaus, de inburgering (taalroutes). Met contractgesprekken bewaken we de voortgang en kwaliteit.	✓	Door een (landelijk) tekort aan taaldocenten moeten statushouders soms langer dan gewenst wachten om te starten met hun inburgering. De gemeente heeft daarom vaker contractgesprekken gevoerd om te bespreken hoe we, binnen de mogelijkheden, toch sneller inburgering kunnen aanbieden. Rapportage over in- en uitstroom in 2025 <table><tr><th>Instroom</th><th>Aantallen</th></tr><tr><td>Totaal aantal inburgeraars</td><td>116</td></tr><tr><td>Asielmigranten</td><td>91</td></tr><tr><td>Gezinsmigranten</td><td>23</td></tr><tr><td>B1-route</td><td>81</td></tr><tr><td>Zelfredzaamheidsroute</td><td>27</td></tr><tr><td>Onderwijsroute</td><td>2</td></tr><tr><td>Leerroute nog niet bekend</td><td>6</td></tr></table> <table><tr><th>Uitstroom</th><th>Aantallen</th></tr><tr><td>Totaal aantal inburgeraars</td><td>33</td></tr><tr><td>Asielmigranten</td><td>22</td></tr><tr><td>Gezinsmigranten</td><td>10</td></tr><tr><td>B1-route</td><td>24</td></tr><tr><td>Zelfredzaamheidsroute</td><td>8</td></tr><tr><td>Andere reden (verhuizing)</td><td>1</td></tr></table>	Instroom	Aantallen	Totaal aantal inburgeraars	116	Asielmigranten	91	Gezinsmigranten	23	B1-route	81	Zelfredzaamheidsroute	27	Onderwijsroute	2	Leerroute nog niet bekend	6	Uitstroom	Aantallen	Totaal aantal inburgeraars	33	Asielmigranten	22	Gezinsmigranten	10	B1-route	24	Zelfredzaamheidsroute	8	Andere reden (verhuizing)	1
Instroom	Aantallen																																
Totaal aantal inburgeraars	116																																
Asielmigranten	91																																
Gezinsmigranten	23																																
B1-route	81																																
Zelfredzaamheidsroute	27																																
Onderwijsroute	2																																
Leerroute nog niet bekend	6																																
Uitstroom	Aantallen																																
Totaal aantal inburgeraars	33																																
Asielmigranten	22																																
Gezinsmigranten	10																																
B1-route	24																																
Zelfredzaamheidsroute	8																																
Andere reden (verhuizing)	1																																
4C-06	Iedere inwoner krijgt de hulp en ondersteuning die nodig is. We positioneren het Sociale Wijkteam als laagdrempelige toegangspoort voor inwoners die ondersteuning nodig hebben.																																
4C-06.1	In 2024 is er een evaluatie van het sociale wijkteam geweest. In een plan van aanpak formuleren we acties voor de doorontwikkeling van de organisatie van het sociale wijkteam. In 2025 wordt hiermee een start gemaakt, met een	✓	In 2025 is dit traject van start gegaan. Aan de hand van vier actielijnen worden de aanbevelingen uit de evaluatie van het wijkteam geïmplementeerd: Planmatig Organiseren, Informatiegestuurd Werken, Integrale Aanpak en Sociale Basis. Op elke actielijn zijn stappen gezet.																														

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	doorloop naar 2026 en verder.		
4C-07	We willen als gemeente sturen op de kwaliteit, klantstromen en financiën zodat we weten wat er nodig is om de juiste zorg en ondersteuning voor onze inwoners te kunnen waarborgen		
4C-7.1	In 2024 starten we met het implementeren van een nieuw registratiesysteem voor het brede sociaal domein. Dat loopt in 2025 door. We krijgen zo meer inzicht in onder andere klantstromen, caseload en doorlooptijden, zodat het Sociale Wijkteam weet wat er nodig is om de juiste zorg en ondersteuning voor de inwoners van Katwijk te kunnen waarborgen.	✓	In 2025 hebben we het kader van informatiegestuurd werken een overzicht gemaakt van de beschikbare informatie en de datakwaliteit van de teams in de nu nog verschillende registratiesystemen. Dit resulteerde in een nieuw dashboard, een data-opschoonactie, aangepaste werkafspraken en tot slot in een betere registratie. Deze acties zijn de eerste stappen richting meer inzicht in (de voortgang) van het werk van het Sociaal Wijkteam.

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.

Verbonden partij
GR Hecht

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	25.357	24.611	27.183	26.862	321
Baten	-8.692	-7.789	-8.684	-8.667	-18
	16.665	16.822	18.499	18.195	303
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	269	0	785	820	-35
Onttrekking aan de reserves	-386	-416	-1.130	-1.144	14
	-117	-416	-345	-324	-21
	16.547	16.407	18.153	17.871	282

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Terugvorderingen MAG subsidies voorgaande jaren</i>	76	i
Door het terugvorderen van onbenut subsidie geld over de jaren 2021-2024 zijn aanvullende middelen vrijgevallen. Onbenutte subsidiegelden zijn meestal het gevolg van lagere vraag dan verwacht, vertraging in uitvoering door planning of wijzigde omstandigheden zoals veranderende behoeften in de wijk of bijvoorbeeld economische ontwikkelingen.		
<i>Opvang asielzoekers onderwijs</i>	-269	i
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 Onderwijs Huisvesting Basisonderwijs Asielzoekers (OHBA) die via het COA wordt ontvangen (zie ook baten).		

<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	-258	i
Binnen dit programma is dit jaar sprake geweest van langdurige uitval door ziekte. Om de continuïteit van de dienstverlening te borgen, is tijdelijk externe inhuur ingezet ter vervanging van de uitgevallen medewerkers. Daarnaast waren er gedurende langere tijd openstaande vacatures. Om de uitvoering van de werkzaamheden op niveau te houden is aanvullende externe inhuur ingezet.		
<i>Bijdrage Hecht</i>	265	i
Het overschot op de lasten van de gemeenschappelijke regeling Hecht wordt verklaard door de terugontvangst van de doorschuif-BTW en een afwijkende begrotingsinschatting binnen de regeling.		
<i>H30 SPUK Brede Gala</i>	104	i
De onderbesteding wordt met name veroorzaakt doordat op verschillende onderdelen van de specifieke uitkering H30 Spuk brede gala minder is uitgegeven dan aan beschikbare middelen vanuit het Rijk ontvangen is. Daarnaast heeft dit ook te maken met de resterende middelen van 2025 naar 2026 (10% regel). Dit betekent een terugbetaling aan het Rijk. Zie ook de toelichting bij de baten.		
<i>Opvang vergunninghouders Spuk regeling G10 inburgering</i>	298	i
In 2025 ontvingen wij € 1.336.372 aan middelen vanuit de G10-regeling Inburgering (SPUK) voor vergunninghouders. Deze middelen worden ingezet voor maatschappelijke begeleiding, tolken en leerroutes. De gerealiseerde uitgaven in 2025 zijn lager dan de door het Rijk geprognostiseerde SPUK-baten. Het restant van de ontvangen middelen wordt daarom op de balans opgenomen en zal, indien dit niet wordt besteed conform de voorwaarden van de regeling, worden terugbetaald aan het Rijk. Zie ook de afwijking bij de baten.		
<i>Opvang vluchtelingen Oekraïne</i>	169	i
De gemeente heeft ook in 2025 zorggedragen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Het Rijk geeft een normkostenvergoeding ter dekking van de kosten voor de opvang. Bij de realisatie blijken de lasten lager uit te vallen.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-64	
Totaal afwijking lasten	321	

Baten	bedrag	i/s
<i>Opvang asielzoekers onderwijs</i>	269	i
Dit betreft de compensatie voor de huisvestings- en exploitatielasten die verbonden zijn aan de AZC school De Verrekijker waarvoor de gemeente wordt gecompenseerd via de meerjarige uitkering Onderwijs Huisvesting Basisonderwijs Asielzoekers (OHBA) die via het COA wordt ontvangen (zie ook lasten).		
<i>SPUK gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek (B2)</i>	127	i
Vergoeding van de kosten die de gemeente heeft gemaakt in 2024 voor de ondersteuning van gedupeerden van de toeslagenproblematiek. Deze onvoorziene uitgaven worden niet vooraf begroot, maar achteraf gedeclareerd bij het Rijk.		
<i>Opvang vluchtelingen Oekraïne</i>	-78	i
In de najaarsbestuursrapportage werd nog een nadeel op de kosten van de opvang verwacht van € 100.000. Dit bedrag werd als verhaalbaar ingeschat en als extra bate geraamd. Gelet op het uiteindelijk positieve netto resultaat € 78.000 is er geen claim voor een hogere vergoeding noodzakelijk.		
<i>H30 SPUK Brede Gala</i>	-105	i
De Spuk brede gala (H30) laat een onderbesteding zien. Zie ook de toelichting bij de Lasten.		
<i>Opvang vergunninghouders Spuk regeling G10 inburgering</i>	-297	i
Zie de toelichting bij de lasten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	66	
Totaal afwijking baten	-18	

Reserves	bedrag
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-35
Totaal afwijking lasten	-35
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	14
Totaal afwijking baten	14

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicator	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Absoluut verzuim [per 1.000 leerplichtigen] (*1)	5,6	6,3	6,2	6,7	n.n.b.	n.n.b.
Relatief verzuim [per 1.000 leerplichtigen] (*2)	14	27	18	28	n.n.b.	n.n.b.
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) [%]	1,9	2,3	1,9	2,3	n.n.b.	n.n.b.
Niet-sporters [%]	-	-	47,5	42,5	-	-

*1 Het aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet in geschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling. De periodeaanduiding '2025' staat voor schooljaar '2024/2025'.

*2 Het aantal leer- of kwalificatieplichtige leerlingen (per 1.000 inwoners) waarbij sprake is van meer dan 16 uur ongeoorloofd verzuim gedurende 4 opeenvolgende lesweken. De periodeaanduiding '2025' staat voor schooljaar '2024/2025'.

Katwijkse indicatoren

Erfoedvisie	Norm	2023	2024	2025
Leegstaande monumenten	34	33	33	33
Verduurzaamde monumenten	2	11	12	13
Erfoedplatformprojecten / initiatieven	4	6	7	5
Verleende subsidies / erfoedplatform	4	6	7	5

5 Ondersteuning & Zorg

5A Deelprogramma Voorzieningen volwassenen

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
5A-01	We hebben in het actieplan Wonen, zorg en welzijn 2024- 2026 een aantal gezamenlijke ambities benoemd waar we actie op inzetten. We zorgen dat ouderen en mensen met een beperking zo lang mogelijk actief kunnen meedoen in Katwijk en zo lang mogelijk zelfstandig kunnen wonen. We spannen ons in om voldoende passende huisvesting en benodigde ondersteuning te realiseren.		
5A-01.1	Er is een projectstructuur (procesregisseur, stuurgroep en een programmateam) die samen zorgen voor de uitvoering van de acties uit het actieplan Wonen, zorg en welzijn 2024-2026. Er zijn drie actielijnen • realiseren van geschikte geclusterde woonvormen; • de juiste woning, de juiste woonomgeving en wijkgerichte samenwerking; • passende ondersteuning en zorg in de toekomst: omslag in denken en doen. Per actielijn zijn verschillende acties per jaar opgenomen. We spannen ons in om zoveel mogelijk geschikte woningen te realiseren en om zorg en ondersteuning toegankelijk te houden. We kijken met partners naar alternatieven en creatieve (digitale) oplossingen.	✓	Er zijn diverse projecten opgestart zoals het realiseren van het concept Wonen met een Plus en het definiëren van woonzorgzones. Er zijn gesprekken gevoerd om ervaringen en werkwijzen van verschillende partijen te vergelijken en te verkennen hoe dit binnen woonzorgzones vorm kan krijgen. Daarnaast is er een communicatiestrategie en campagne gerealiseerd, een advies m.b.t. het combineren van de doelgroep jong en oud, diverse voorbereidingen voor het Odensehuis en een project met de seniorentablet. Alle partijen hebben de Alliantie Positieve Gezondheid ondertekend in het kader van toekomstbestendige zorg en ondersteuning en vitale en veerkrachtige inwoners. (Zie ook 4C-01.3 en 8A.7.1).
5A-02	We zorgen dat inwoners van Katwijk naar vermogen blijven meedoen aan de samenleving, ongeacht eventuele lichamelijke, psychosociale, psychiatrische of verstandelijke beperkingen. We kijken met onze partners naar passende voorliggende voorzieningen. We zetten maatwerkvoorzieningen in als dat nodig is.		
5A-02.1	We zorgen dat hulpmiddelen beschikbaar zijn voor inwoners die deze nodig hebben. Samen met de Leidse regiegemeentes hebben we in 2024 de aanbesteding hulpmiddelen gerealiseerd. De contracten met de gegunde leveranciers van de Wmo-hulpmiddelen gaan in 2025 in, zodat hulpmiddelen op maat verstrekt kunnen worden.	✓	Hulpmiddelen zijn verstrekt aan inwoners die dat nodig hadden.
5A-02.2	We onderzoeken gezamenlijk met de HLT-gemeenten en de gemeente Noordwijk of we de maatwerkvoorzieningen begeleiding en dagbesteding kunnen verbeteren. Mogelijk is er maatschappelijke winst te vinden in: een hogere kwaliteit van de dienstverlening, lagere kosten en minder administratief werk voor de gemeenten en/of de zorgaanbieders. Indien nodig gaan wij hiervoor opnieuw inkopen. We streven ernaar om minder zorgaanbieders te contracteren.	✓	Er is een regionaal inkooptraject gestart met naast de reguliere producten begeleiding en dagbesteding ook nieuwe digitale varianten en ontmoeten plus als een lichte vorm van dagbesteding. De nieuwe contracten gaan in per 1 mei 2026.
5A-03	We werken aan het versterken van de sociale basis om de eigen kracht van inwoners te vergroten, hun netwerk te verstevigen en een beroep op maatwerkvoorzieningen zoveel mogelijk te voorkomen. Door een goed aanbod aan algemene en voorliggende voorzieningen (zie ook programma 4) proberen wij het gebruik van maatwerkvoorzieningen te beperken, te voorkomen of uit te stellen. Binnen de MAG opdrachten is het aanbod van algemene en voorliggende voorzieningen		

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	vastgelegd. Daarnaast worden er in samenspraak met het voorveld ingespeeld op nieuwe ontwikkelingen. Denk hierbij aan een nieuwe inloopvoorziening voor mensen met beginnende dementie.		
5A-03.1	Door een goed aanbod aan algemene en voorliggende voorzieningen (zie ook programma 4) proberen wij het gebruik van maatwerkvoorzieningen te beperken, te voorkomen of uit te stellen.	✓	Wij subsidiëren vanuit de MAG diverse partijen voor hun aanbod in het voorveld. In 2025 is al het vrijwillig aanbod in kaart gebracht en dit wordt vanaf heden getoond op het digitale platform 'Doe mee in Katwijk'. Daarmee is dit een platform waar inwoners en professionals al het aanbod in Katwijk kunnen vinden.

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.

Verbonden partijen
GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	16.449	17.132	17.946	17.884	63
Baten	-588	-495	-1.069	-1.105	35
	15.861	16.637	16.877	16.779	98
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	40	0	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-40	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	15.861	16.637	16.877	16.779	98

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	63	
Totaal afwijking lasten	63	
Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	35	
Totaal afwijking baten	35	

5B Deelprogramma Voorzieningen Jeugd

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
5B-01	We werken aan het versterken van de sociale basis om de eigen kracht van inwoners te vergroten, hun netwerk te verstevigen en een beroep op specialistische jeugdhulp zoveel mogelijk te voorkomen.		
5B-01.1	Op lokaal niveau houden we de preventieve voorzieningen op peil om te voorkomen dat jeugdigen instromen in specialistische jeugdhulp en om te zorgen dat ze daaruit ook sneller kunnen uitstromen (onder andere via de inzet van ons eigen sociale wijkteam, via de Maatschappelijke agenda, de Onderwijsagenda en het Actieplan GALA).	✓	In Katwijk hebben we een breed scala aan preventieve voorzieningen voor jeugdigen en hun ouders/verzorgers. Dit loopt zowel via de MAG-partners die hun preventieve opdrachten uitvoeren, ASV-partners en via het laagdrempelige aanbod van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) of trainingen door ons sociaal wijkteam.
5B-01.2	Met het versterken van de ketenaanpak Kansrijke Start (onderdeel van het Actieplan GALA), gericht op de eerste duizend dagen van een kind, werken we integraal samen aan een kansrijke start voor zoveel mogelijk Katwijkse kinderen.	✓	De ketenaanpak Kansrijke Start is volop in ontwikkeling: de samenwerking verbetert tussen het sociaal domein, de jeugdgezondheidszorg en de geboortezorg. Het landelijke programma "Nu Niet Zwanger" is succesvol uitgerold. Daarnaast loopt de 1000-dagen coaching goed en is ingezet op laagdrempelig aanbod voor (kwetsbare) ouders, zoals ouders met geldzorgen.
5B-01.3	We breiden het bestaande strategisch netwerkoeverleg uit naar een zorg- en veiligheidsproces waarin ook casuïstiek besproken wordt. Dit doen we samen met partners uit zowel het zorgdomein als het veiligheidsdomein. Het uiteindelijke doel van deze integrale samenwerking is om jongeren met (dreigend) maatschappelijk ongewenst gedrag te begeleiden naar passende zorg en gewenst gedrag.	✓	December 2025 is het convenant jeugd ondertekend en de processen worden in gang gezet in 2026.
5B-02	Gezinnen en kinderen die het écht nodig hebben, ontvangen tijdige, passende (kwalitatief goede) jeugdhulp. Daarbij geldt het uitgangspunt dat hulp zoveel mogelijk in de eigen omgeving van de jeugdige plaatsvindt. De veiligheid van het kind staat voorop. Als hulp thuis niet mogelijk is, streven we naar een omgeving die zoveel mogelijk op de thuissituatie lijkt.		
5B-02.1	Samen met ketenpartners zetten we op regionaal niveau in op het terugdringen van wachtlijsten in de regio. Dit doen we met een integrale aanpak wachtlijsten en -tijden en met kleinschalige oplossingen en interventies om uiteindelijk tot een duurzame verbetering van de knelpunten te komen. Een voorbeeld van kleinschalige oplossingen waaraan we regionaal werken is het stimuleren van groepsaanbod in plaats van individuele begeleiding.	✓	In de regio Holland Rijnland wordt al langere tijd ingezet op de genoemde integrale wachttijdinaanpak, waarbij de focus ligt op collectiveren. Dit is een doorlopende ontwikkeling, waarbij via diverse projecten de inzet groepsaanbod wordt gestimuleerd of beter wordt benut.
5B-02.2	Behalve regionaal zetten we ook lokaal in op het verkorten van de wachttijden voor zorg en ondersteuning. Daarvoor continueren we de lokale wachttijdinaanpak. Er lopen diverse pilots die in 2025 worden voortgezet en	✓	De lokale aanpak van wachttijden is een doorlopend traject waarin we voortbouwen op bestaande initiatieven en tegelijkertijd nieuwe mogelijkheden verkennen. Lopende projecten worden verder doorontwikkeld, met een belangrijke focus op de beweging naar

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	geëvalueerd om lokaal de in-, door- en uitstroom van jeugdigen te bevorderen.		vraaggericht groepsaanbod en het vergroten van inzicht in én gebruik van voorliggende voorzieningen. Daarnaast is het project caseloadnormering in ontwikkeling. Dit denkkader biedt handvatten voor een verantwoorde hoeveelheid cliënten per zorgverlener en draagt bij aan een betere capaciteitsinschatting en een efficiëntere inzet van professionals. Nieuwe initiatieven zien wij ontstaan vanuit samenwerkingen met diverse partners, waarbij wij kennis en expertise bundelen.
5B-03	We werken toe naar een beter beheersbaar jeugdhulpstelsel dat ook houdbaar is op de langere termijn.		
5B-03.1	In 2025 werken we aan het implementeren van de adviezen uit de bestuurlijke taskforce. De adviezen uit de bestuurlijke (regionale) taskforce hebben als doel om meer sturing te kunnen geven aan het bereiken van inhoudelijke en financiële doelen voor de specialistische jeugdhulp.	✓	In het eerste kwartaal van 2025 hebben de gemeenteraden binnen de regio Holland Rijnland besloten over de te nemen maatregelen in het kader van de taskforce. Daarna is een implementatieplan opgesteld en is een programmadirecteur aangesteld die direct toeziet en stuurt op de uitvoering hiervan. Er is gestart met een geprioriteerde set van maatregelen, waaronder de herijking van de regionale visie op gespecialiseerde jeugdhulp, de afbakening van de reikwijdte van de Jeugdwet, het aanpassen van de verordeningen en de invoering van casusregie.
5B-03.2	We voeren de ambities en acties uit de hervormingsagenda uit op een manier die past bij onze eigen lokale context.	✓	De acties uit de hervormingsagenda zijn, waar het de regio betreft, meegenomen in de maatregelenpakketten van de taskforce. Lokaal is daarnaast gewerkt aan het versterken van de samenwerking onderwijs-zorg, continueren we de inzet van de POH-Jeugd en is het convenant stevige lokale teams geïmplementeerd in de actualisering van de opdracht van het Sociaal Wijkteam.

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.

Verbonden partijen
GR Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland
GR Hecht

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	24.279	26.174	27.497	27.510	-13
Baten	-270	-151	-964	-1.797	833
	24.009	26.024	26.533	25.713	820
Mutaties reserves					
Onttrekking aan de reserves	0	0	-60	0	-60
	0	0	-60	0	-60
	24.009	26.024	26.473	25.713	760

Analyse verschillen

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

Lasten

Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel) -98 i

In 2025 is er als gevolg van ziekte aanvullende externe inhuur noodzakelijk geweest. Dit heeft geleid tot hogere personele lasten.

Jeugdwetvervoer PGB 95 i

In 2025 ontstaat een voordeel van € 94.782 binnen het budget voor jeugdwetvervoer. Dit komt door de nieuwe berekeningssystematiek die in augustus 2025 is ingegaan met het contract van Noot. Het verlaagde starttarief en de hogere variabele kosten per leerling leiden in de praktijk tot lagere totale kosten dan verwacht.

Hoewel nog geen volledig jaar aan gegevens beschikbaar is, laten de eerste maanden een structureel lager kostenniveau zien. Hierdoor verwachten wij dat de voorgestelde indexatie van 4,1% voor 2026 binnen het bestaande budget kan worden opgevangen.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000. -10

Totaal afwijking lasten -13

Baten

Vergoeding asielopvang Jeugd 707 i

De baten vallen hoger uit dan begroot omdat bij de afrekening over de jeugdhulpkosten van 2024 bleek dat we meer konden declareren bij het Rijk dan was voorzien. Dit geldt ook voor 2025. Er is meer jeugdhulp verleent dan was voorzien, waardoor de declaratie over 2025 hoger uitvalt. Er moet nog wel een goedkeurende accountantsverklaring worden afgegeven en de betaling van de declaratie moet nog worden verricht.

Coördinatie en beleid Jeugd 78 i

In 2025 zijn hogere baten uit regionale declaraties gerealiseerd dan was begroot. Dit is het gevolg van regionale nacalculatie en verrekening op basis van werkelijke kosten, waardoor de gemeente een hoger bedrag heeft terugontvangen dan vooraf was voorzien.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000. 48

Totaal afwijking baten 833

Reserves

Overige verschillen kleiner dan € 75.000. -60

Totaal afwijking baten -60

5C Deelprogramma Opvang, Wonen en Herstel

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
5C-01	Als gemeente hebben wij de verantwoordelijkheid om ervoor te zorgen dat mensen die te maken hebben met ernstige en langdurige psychiatrische of psychosociale problematiek meedoen in de samenleving. Een belangrijk onderdeel hiervan is dat zij in de eigen omgeving kunnen (blijven) wonen en hier zorg krijgen. Ook het tegengaan van overlast en het zorgen voor veiligheid – voor deze groep en voor de omwonenden – behoort tot onze verantwoordelijkheid. Wij pakken die samen met onze partners op. Daarnaast willen wij iedereen die een beroep doet op de maatschappelijke zorg in staat stellen om deze ondersteuning zo lokaal, zo licht en zo efficiënt als mogelijk te ontvangen.		
5C-01.1	Subregionaal verder inzetten op de afgesproken ambulantiseringsopgave van 30% in 2030. Dit betekent dat zorgpartners, gemeenten en ontwikkelaars samenwerken om de inwoners die dit nodig hebben deze zorg te bieden in hun eigen omgeving. Deze opgave valt samen met de opgave uit het actieplan Wonen, zorg en welzijn om de diverse doelgroepen (kwetsbare) inwoners te spreiden over de gemeente. Het leefbaar en veilig houden van onze wijken en buurten voor alle inwoners staat hierbij centraal. Dit doen wij samen met onze partners door de inzet van bijvoorbeeld huismeesters, wijkbeheerders en de beschikbaarheid van een vast meldpunt voor overlast. Ook de pilot GGD in de wijk draagt hieraan bij.	●	Er wordt actief gewerkt aan de ambulantiseringsopgave van 30% samen met de partners in de regio. De bouw van een nieuwe BW-locatie op de Groen van Prinstererweg waar cliënten met een licht verstandelijke beperking zullen wonen volgens het scheiden wonen-zorgprincipe in Katwijk loopt goed. Verwacht wordt dat de locatie eind 2026 wordt opgeleverd. Wanneer deze locatie opent gaat een intramurale locatie afbouwen met Wmo-plekken. Hiermee wordt een stap gezet in het behalen van de 30% ambulantisering. Echter is het doel nog niet behaald en moeten er nog veel stappen gezet worden om deze te behalen zoals het openen van meerdere locaties. De ambulantisering is dan ook een regelmatig terugkerend onderwerp in gesprekken met alle zorgaanbieders.
5C-01.2	De pilot GGD in de wijk loopt tot maart 2025 en wordt geëvalueerd. In deze pilot worden milde signalen van persoonlijke problematiek laagdrempelig en snel opgepakt door een medewerker van Hecht Zorg- en Veiligheidshuis. Het doel is een leefbare en veilige buurt voor alle inwoners en het bieden van de juiste zorg aan de personen die dat nodig hebben.	✓	Na een positieve evaluatie binnen Katwijk is de wijk-GGD'er breed voortgezet binnen de gehele Duin- en Bollenstreek. Deze inzet is verduurzaamd tot een structurele voorziening voor onze inwoners en wordt voortaan subregionaal vormgegeven.
5C-01.3	We zetten in op een sterke lokale preventiestructuur om langdurige, intensieve en/of specialistische zorg al dan niet in combinatie met dakloosheid te voorkomen. In oktober 2024 zijn de uitslagen van de in de Duin- en Bollenstreek uitgevoerde Ethostelling bekend geworden. Dit is een telmethode die alle mensen in een instabiele woonsituatie in kaart brengt.	✓	De gegevens welke zijn opgehaald uit de Ethostelling en de preventiescanner van Impuls zijn in 2025 vertaald in maatregelen en vormgegeven in een aanvullend preventieplan dakloosheid. In dit plan wordt op drie niveaus gewerkt aan het voorkómen van dakloosheid binnen de DBS. Dit plan is in lijn met het concept regionaal beleidskader Maatschappelijke Zorg Holland Rijnland (besluitvorming volgt in Q2 2026) en volgt de 'Wonen Eerst'-gedachte die daarin leidend is.
5C-01.4	We versterken de verbinding tussen beleid en uitvoering door het optimaliseren van de casuïstiek- en praktijkoverleggen. Onder andere hierdoor verbetert de kennisdeling, zowel binnen de Duin- en bollenstreek als	✓	Binnen de gemeente Katwijk is het contact tussen beleid en de toegang goed. Er is een frequent overleg waar de verbinding wordt opgezocht. Ook met de beleidsmedewerkers en toegangsmedewerkers van de ISD Bollenstreek

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	tussen de verschillende regio's, en kunnen we nog beter maatwerk bieden aan de inwoners die dat nodig hebben.	en HLT/N wordt steeds beter samengewerkt. Verder is in 2025 de eerste aanzet gedaan tot versterking van de verbinding tussen de lokale en de regionale toegang van de maatschappelijke zorg. De regionale toegang sluit frequent aan bij lokaal overleg en er is overleg op beleidsniveau over betere afstemming tussen de regionale en lokale toegang.

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.

Verbonden partijen
GR Hecht

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	3.733	3.740	4.801	4.492	309
Baten	-4.159	-2.052	-2.807	-2.769	-38
	-427	1.688	1.994	1.723	271
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	2.106	0	0	219	-219
Onttrekking aan de reserves	0	0	-176	-54	-122
	2.106	0	-176	165	-342
	1.679	1.688	1.818	1.889	-70

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	89	i
Door openstaande vacatures zijn de gerealiseerd salariskosten lager dan begroot.		
<i>Maatschappelijke zorg</i>	219	i
Het resultaat van € 368.000, op het gebied van maatschappelijke zorg (beschermd wonen en maatschappelijke opvang), bestaat uit een nog te betalen post van € 149.000 conform regionale afspraak. Het restant van € 219.000 wordt gestort in de bestemmingsreserve Maatschappelijke Zorg.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	1	
Totaal afwijking lasten	309	
Baten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-38	
Totaal afwijking baten	-38	

Reserves	bedrag
<i>Maatschappelijke zorg</i>	-219
Het resultaat van € 368.000, op het gebied van maatschappelijke zorg (beschermd wonen en maatschappelijke opvang), bestaat uit een nog te betalen post van € 149.000 conform regionale afspraak. Het restant van € 219.000 wordt gestort in de bestemmingsreserve Maatschappelijke Zorg.	
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	
Totaal afwijking lasten	-219
<i>Maatschappelijke zorg</i>	-122
Waar in de begroting nog rekening was gehouden met een onttrekking aan deze reserve wordt nu het restant van het resultaat toegevoegd aan deze reserve. Zie ook de toelichting opgenomen bij de lasten.	
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-
Totaal afwijking baten	-122

6 Werk, Inkomen en Schulden

6A Deelprogramma Werk

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
6A-01	We zorgen voor een goed en op de verschillende doelgroepen afgestemd (passend) ondersteuningsaanbod zodat iedereen kan (blijven) meedoen.		
6A-01.1	We versterken de lokale werkgeversbenadering zodat onze werkgevers goed bediend worden met kandidaten uit Katwijk en omgeving. We benutten het regionale werkgelegenheidsaanbod. We werken aan verdere samenwerking en afstemming met ondernemers, zowel lokaal als regionaal met de arbeidsmarktregio Holland-Rijnland.	✓	We werken aan verdere samenwerking en afstemming met ondernemers, zowel lokaal als regionaal met de arbeidsmarktregio Holland-Rijnland. Tijdens de eerste werkconferentie onderwijs-arbeidsmarkt in Unmanned Valley (Valkenburg) is de Challenge opgepakt om te proberen zoveel mogelijk mensen vanuit de bijstandsgerechtigden naar een baan bij de Katwijkse ondernemers te brengen. Binnen de Challenge is in 2025 ingezet op de voorbereidende activiteiten voor het project. Er is een interview geplaatst in het magazine van de KOV om ondernemers op te roepen om deel te nemen aan de Challenge om zoveel mogelijk inwoners een plek te bieden op de Katwijkse arbeidsmarkt. Daar hebben een aantal ondernemers op gereageerd en in november is een eerste bijeenkomst door de KOV georganiseerd met deze ondernemers, Provalu en de gemeente. Dit heeft geleid tot plaatsingen en zijn er pilots gestart om mogelijke verbeteringen in het ondersteuningsaanbod op te pakken.
6A-02	We willen de deelname van bijstandsgerechtigden op de reguliere arbeidsmarkt vergroten.		
6A-02.1	We sturen op de doorontwikkeling van Provalu naar een ontwikkelbedrijf dat onze inwoners op maat en effectief begeleidt naar werk. Ook zetten we in op een ontwikkeling conform de kaders van het beleidskader Re-integratie 2024, waarbij de focus ligt op externe gerichtheid en toekomstbestendigheid.	✓	Het Rijk heeft gemeenten opdracht gegeven vorm te geven aan een "toekomstbestendige sociale infrastructuur". Deze opdracht heeft onder andere rechtstreeks betrekking op de sociaal ontwikkelbedrijven die voor gemeenten (o.a.) de WSW uitvoeren en doorgaans ook het Beschut Werken. Dit als gevolg van de wijzigingen van de samenstelling van de populatie en de consequenties voor het bedrijfsmodel. De komende periode wordt er samen met de gemeenten in de Duin- en Bollenstreek en Provalu gewerkt aan deze bestuurlijke opdracht. Katwijk is de centrumgemeente voor deze opgave. Bij de uitwerking wordt gebruik gemaakt van de opbrengsten uit het eerdere traject rondom de meerjarenvisie en het implementatieplan. Als gevolg van deze ontwikkeling wordt het vaststellen van een beleidskader re-integratie naar een later moment verschoven, omdat de visievorming binnen deze bestuurlijke opdracht moet worden bepaald.
6A-03	Mensen die daarvoor in aanmerking komen, bieden wij een beschutte werkplek. We zetten tevens in op het versterken van het netwerk rondom re-integratie, beschut werk en activering.		
6A-03.1	We zetten in op het versterken van het netwerk rondom re-integratie, beschut	✓	We hebben ingezet op het versterken van het netwerk via de challenge. In 2025 hebben twee

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	werk en activering via de re-integratie- en activeringstafel.		bijeenkomsten van de re-integratietafel plaatsgevonden.
6A-04	We zorgen dat de samenwerking op het gebied van re-integratie met ondernemers en onderwijs wordt versterkt.		
6A-04.1	We leveren een bijdrage aan het intentieplan Onderwijs en arbeidsmarkt vanuit de scope van re-integratie.	✓	Vanuit re-integratie is actief geparticipeerd in het project aansluiting onderwijs en arbeidsmarkt. In november 2024 is de intentieverklaring getekend om de samenwerking verder te versterken, dit heeft geleid tot een gezamenlijke actieagenda. Vanuit re-integratie werken we bijvoorbeeld mee aan de Challenge om zoveel mogelijk mensen vanuit een uitkering naar werk te begeleiden.

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.

Verbonden partijen
GR Kust-, Duin- en Bollenstreek

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	9.339	9.207	9.547	9.503	44
Baten	0	0	0	0	0
	9.339	9.207	9.547	9.503	44
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	443	-54	335	335	0
Onttrekking aan de reserves	-1.490	0	-27	-27	0
	-1.047	-54	308	308	0
	8.292	9.153	9.855	9.811	44

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	44	
Totaal afwijking lasten	44	

6B Deelprogramma Inkomen en Schulden

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
6B-01	We verminderen de financiële kwetsbaarheid van huishoudens en vergroten de economische, educatieve en sociale zelf- en samenredzaamheid (zodat iedereen naar vermogen kan meedoen).		
6B-01.1	We voeren samen met partners de in 2024 vastgestelde Uitvoeringsagenda Armoede 2025-2028 uit. We benadrukken het breed benaderen en integraal en preventief aanpakken van armoede en schulden.	✓	Middels het jaarplan 2025 zijn er diverse acties uitgevoerd in samenwerking met onze partners. In de evaluatie van het jaarplan 2025, die in Q1 met de raad is gedeeld, is een overzicht opgenomen welke acties zijn behaald en welke acties doorlopen in 2026. De gemeente heeft besloten om mee te doen aan het pilotproject OV-passen voor minima. De provincie Zuid-Holland heeft Katwijk 766 OV-passen aangeboden, die in 2026 aangeboden worden aan inwoners die een uitkering ontvangen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ of BBZ. In het in 2025 voor Holland-Rijnland vastgestelde regionale beleidsprogramma basisvaardigheden 2025-2028 zijn de volgende kernthema's opgenomen: (1) geld en geldzorgen, (2) gezinsaanpak/preventie, (3) gezondheid, (4) werken en meedoen, en (5) de eigen rol van de gemeente. Basisvaardigheden omvat hierin lezen en schrijven (laaggeletterdheid), maar ook rekenen en digitale vaardigheden. Een hieruit volgend lokaal actieplan Katwijk (Taalpact) is met partners voorbereid voor 2026.
6B-01.2	We herijken in 2025 de inkomensgrens voor minimaregelingen ook in lijn met landelijke ontwikkelingen en de ervaringen van het winterplan.	✓	Op 15 juli 2025 heeft het College de evaluatie van de minimaregelingen met de raad gedeeld. Het College heeft nieuw beleid opgenomen in de Voorjaarsnota 2025. De inkomensnorm van de minimaregelingen is bepaald op 130% van het sociaal minimum. Voor de gemeentepolis, de collectieve zorgverzekering, betekent dat een verhoging van de inkomensnorm. De raad heeft deze nota vastgesteld. Op basis van dit nieuwe beleid zijn de contracten met Zorg en Zekerheid, Leergeld en Jeugdfonds Sport & Cultuur verlengd.
6B-02	We zetten in op de bestrijding en het voorkomen van armoede met een meerjarige armoedeagenda. We pakken energiearmoede aan en zorgen dat onze inwoners ook in de toekomst van betaalbare energie kunnen worden voorzien.		
6B-02.1	We geven uitvoering aan de brede aanpak om energiearmoede te voorkomen en te bestrijden. Hierbij houden we rekening met de financiële zelfredzaamheid van huishoudens met een laag inkomen. (zie hiervoor deelprogramma 7A, taakveld 7.4 Milieubeheer en paragraaf 8 Energie en duurzaamheid).	✓	De energietoeslag is tot en met 2024 verstrekt aan huishoudens met een laag inkomen. Bij het Katwijks Isolatiefonds kunnen inwoners een subsidie aanvragen om hun woning te verduurzamen. Voor vragen en tips over de energierekening, kunnen inwoners terecht bij het Energieloket. Een nieuwe actie voor 2026 wordt verkend in samenwerking met Dunavie en de afdeling Beleid Fysieke Leefomgeving. Zie deelprogramma 7A voor verdere acties omtrent energie.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	20.160	20.854	21.671	21.687	-16
Baten	-17.423	-15.791	-18.294	-18.460	166
	2.737	5.063	3.377	3.227	150
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	170	0	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-42	-144	-129	-75	-54
	129	-144	-129	-75	-54
	2.865	4.919	3.248	3.152	96

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	89	i
Binnen dit programma was er vertraging van invulling van de vacatures (zowel tijdelijke als vaste vervanging) als gevolg van de arbeidsmarktproblematiek. Dit heeft geleid tot lagere personele lasten.		
<i>Bijstandsverlening</i>	-146	i
De stijging van de lasten in 2025 hangt voornamelijk samen met een toename van de bijstandpopulatie met circa 40 personen in het laatste kwartaal. Als gevolg hiervan zijn de uitgaven voor de algemene bijstand hoger uitgevallen dan geraamd.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	41	
Totaal afwijking lasten	-16	

Baten	bedrag	i/s
<i>Inkomensregelingen</i>	157	i
De hogere baten worden voornamelijk verklaard door een toename van de terugbetalingen, als gevolg van het verstrekken van meer leningen. Daarnaast hangen de hogere baten deels samen met de bijbehorende vergoedingen voor de uitvoering van de bijstandsregeling. Verder nemen de baten toe door hogere terugbetalingen van leningen voor woninginrichting binnen het minimabeleid (met name door statushouders) en door een incidentele terugbetaling van één grote BBZ-vordering.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	9	
Totaal afwijking baten	166	

Reserves	bedrag
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-54
Totaal afwijking baten	-54

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicator	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Banen [aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar]	626,3	839,9	635,2	850,2		
Jongeren met een delict voor de rechter [%]	1	1				
Kinderen in uitkeringsgezin [%]	3	6	3	6		
Netto arbeidsparticipatie [%]	77	73,1	76,9	73,2	76,8	73,2
Werkloze jongeren [%]	1	2	1	2		
Personen met een bijstandsuitkering [per 10.000 inwoners]	158,6	280,7	155,3	280,4	150,6	281,2
Lopende re-integratievoorzieningen [per 10.000 inwoners van 15-64 jaar]	145	191,5	109	203,1		
Jongeren met jeugdhulp [% van alle jongeren tot 18 jaar]	13,7	13,9	13,9	14,0		
Jongeren met jeugdbescherming [%]	0,9	1,1	0,8	1,0		
Jongeren met jeugdreclassering [% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar]	n.n.b	0,3	0,1	0,4		
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo [per 10.000 inwoners]	650	700	690	720	650	660

7 Energie, groen en milieu

7A Energie, Groen en Milieu

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
7A-01	Leefbare wijken die schoon, groen en veilig zijn met maximale betrokkenheid en inzet van onze inwoners en ondernemers door: • een groene buitenruimte die beter bestand is tegen weersextremen en de nadelige consequenties daarvan zoals: wateroverlast, hittestress, droogte en overstromingen; • een groene buitenruimte met kwalitatief hoogwaardig groen op de juiste plek met de juiste onderhoudskwaliteit om daarmee een belangrijke bijdrage te leveren aan de versterking van de lokale biodiversiteit, een prettige woonomgeving en het welbevinden van de Katwijkse inwoners. Dit betekent dat groen moet bijdragen aan de bestaande hoofdgroenstructuur (met bomen en ook lagere beplanting). We streven naar een duidelijk herkenbare gemeentelijke (Katwijkse) lijn qua inrichting en instandhouding van de groenelementen (gras, bomen, heesters, en dergelijke) en een doelmatig en planmatig beheer. We beogen hiermee een belangrijke bijdrage aan de versterking van de groenstructuur, de lokale biodiversiteit en een prettige woonomgeving voor onze inwoners. Groene samenwerking. Bij het uitvoeren van groenprojecten stellen we omgevings-participatie als belangrijke randvoorwaarde. Door de omgeving actief te betrekken versterken we bewustwording voor het belang van goed groen. Inzet is om inwoners en ondernemers te stimuleren om ook het eigen terrein groener te maken. Daarbij hanteren we een jaarplanning en werken we actief samen met onze samenwerkingspartners binnen de gemeente Katwijk.		
7A-01.01	We analyseren de jaarlijkse bomenbalans en werken het kap- en compensatiebeleid uit om het groenvolume voor de lange termijn te borgen.	●	In Q2 2026 wordt er een collegebesluit genomen over het kap- en compensatiebeleid, deze wordt vervolgens voorgelegd aan de raad.
7A-01.02	We geven uitvoering aan het in 2024 vastgestelde Groenbeheerplan 2024-2027. Het beheerplan omvat een totaaloverzicht van areaal en benodigde middelen. Door uitvoering wordt de komende jaren de basis op orde gebracht en gewerkt aan een prettige, veilige en groene leefomgeving. We borgen de groenkwaliteit conform het vastgestelde groenbeheerplan en voldoen aan de zorgverplichtingen door de uitvoering van onderhoud.	✓	Door het uitvoeren van onderhoud- en vervangingswerkzaamheden voldoen we aan de zorgverplichtingen.
7A-01.03	Op basis van de evaluatie Ecologisch maaibeheer 2021 is in 2024 de uitwerking van het maaibeleid van start gegaan. In het eerste kwartaal van 2025 leggen we het maaibeleid ter vaststelling voor. Door de uitwerking van het maaibeleid kunnen we het operationele deel van beheer aan bermen en gazons optimaliseren en bijdragen aan biodiversiteitsbevordering en reductie van probleemsoorten. We passen ecologisch beheer toe op plekken waar het kan, in samenwerking en afweging met andere functies van de openbare ruimte.	✓	De beleidsnota Kruidenbeheer is voorgesteld aan de raad. Voortkomend uit de beleidsnota zijn urgente maatregelen reeds in 2025 uitgevoerd: het maaien van extra bermstroken en de omvorming van drie hondenlosloopegebieden.
7A-01.04	Door vaststelling van het Groenbeheerplan 2024-2027 is het planmatige deel geborgd. Via uitvoering van het groenbeheerplan versterken we het openbare groen, verhogen we biodiversiteit- en	✓	Door uitvoering van het Groenbeheerplan 2024 - 2027 is uitvoering gegeven aan de benodigde groenrenovaties, optimalisatie in beheer en versterking van de groenkwaliteit door de toepassing van o.a. inheemse en gebiedseigen

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	natuurwaarden en richten we de buitenruimte klimaatadaptief in, onder meer door: • benodigde groenrenovaties tot uitvoering te brengen; • maaibeheer met totstandkoming van maaibeleid te optimaliseren; • invasieve exoten conform regelgeving te bestrijden; • ecologisch beheer bij te stellen en in te zetten op het aanbrengen van inheemse en gebiedseigen soorten; periodiek de groenkwaliteit te monitoren en op basis van prioritering en operationele uitvoering de groenkwaliteit te borgen.		soorten.
7A-01.05	Het bomenbestand verduurzamen we door: • boombehoud voorop te stellen bij uitvoering van werkzaamheden. Is boombehoud niet haalbaar, dan passen we het uitgangspunt: een-op-een herplanten toe. Indien dit niet mogelijk is, dan maken we gebruik van het groencompensatiefonds waarvan activering afhankelijk is van de vaststelling van het kap- en compensatiebeleid; • het bomenbeleidsplan in 2025 te herijken, waarna het toereikend is tot 2029; • bij soortkeuze rekening te houden met zoveel mogelijk inheemse en gebiedseigen boomsoorten. Als bomen niet toepasbaar zijn onderzoeken we duurzame vergroeningsmaatregelen; • bij iepziekte in te zetten op vervanging om verspreiding van iepziekte zoveel mogelijk te voorkomen; • bij boomvervangingen volgens de uitvoering van het Groenbeheerplan 2024-2027 koppelkansen te benutten en daarmee uitvoering te geven aan de gestelde beleidskaders, waaronder het Groenstructuurplan 2021-2030; boomonderhoud frequent uit te voeren en daarmee de kwaliteit duurzaam te borgen.	●	Het bomenbestand is verduurzaamd middels de uitvoering van boomonderhoud, boomvervangingen en de bestrijding van o.a. iepziekte. Herijking van het bomenbeleidsplan is in 2025 niet opgeleverd wegens prioritering (zoals groenonderhoud en uitvoering en de Beleidsnota Kruidenbeheer). In Q3 2026 wordt de herijking in opdracht gegeven in Q4 2026 aangeboden aan de raad.
7A-01.06	Bij ruimtelijke advisering sturen we specifiek op verbetering van de groenkwaliteit- en duurzaamheidsdoelstellingen (zoals klimaatadaptatie), als integraal onderdeel van andere disciplines.	✓	Groen is als integraal onderdeel vertegenwoordigd bij ruimtelijke advisering, derhalve is ingezet op de borging van een duurzaam groenbestand en bevordering van de groene leefomgeving.
7A-01.07	We betrekken bewoners, ondernemers en organisaties actief indien	✓	Bij de uitvoering van werkzaamheden hebben we bewoners actief betrokken. Ingediende

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	groenwerkzaamheden in hun leefomgeving plaatsvinden of bij andere directe belangen. Inwoners kunnen via de gemeentelijke website een groensuggestie doen. Door bijvoorbeeld de realisatie van geveltuinten of de toepassing van bloemenmengsels geven we hier uitvoering aan.		vergroeningsinitiatieven zijn behandeld en indien mogelijk tot uitvoering gebracht.
7A-01.08	We versterken de samenwerking met operatie Steenbreek, Groene Cirkels Bijenlandschap, Bewust aan de Kust, Katwijk Kleurt Groener etc. voor meer bewustwording van het belang van groen. Daarmee willen we onze inwoners, ondernemers en organisaties stimuleren tot een groenere invulling van hun tuinen en terreinen. We stellen samen met deze partijen een activiteitenplanning op om de groene mindset bij inwoners te vergroten.	✓	Er is een nieuw jaarplan opgesteld en tot uitvoering gebracht in samenwerking met organisaties. Zo heeft de actie Geboortebloom geleid tot meer dan honderd aanvragen, rijdt de tegeltaxi opnieuw en is er weer een Bollenbaas winnaar uitgereikt, derhalve is een actieve bijdrage geleverd aan de toename van het groenvolume en het bomenbestand.
7A-01.09	Naar aanleiding van de motie Natuurinclusief bouwen is in 2024 gewerkt aan de actualisatie van het Duurzaam bouwen-beleid, waarvan Natuurinclusief bouwen onderdeel is. Na de vaststelling van dit beleid verwezenlijken we de ambitie door het verstrekken van informatie en door samen te werken met diverse partijen binnen de gemeente.	✓	Het Duurzaam Bouwen beleid (inclusief Natuurinclusief bouwen) is in juni 2025 vastgesteld. Informatie uit beleid en brochure wordt actief gedeeld met interne teams en externe partners (zoals bijv. Dunavie). Het stappenplan voor natuurinclusief bouwen (dat is opgesteld naar aanleiding van de motie) wordt op vrijwillige basis toegepast bij nieuwe initiatieven en vormt een onderdeel bij advisering en gesprekken.
7A-01.10	Bij projectuitvoering in de openbare ruimte wordt hoogwaardig groen duurzaam aangeplant, onder andere op de locaties Voorstraat, Kalkhoven, 't Joght en de Zeeheldenbuurt. Hierbij wordt samengewerkt met andere disciplines (werk-met-werk maken). Zo benutten we bij de uitvoering van wegonderhoud vergroeningskansen, zie ook 2.1 Verkeer en vervoer en 2.3 Projecten planmatig onderhoud. Om draagvlak te creëren voor verandering betrekken we bewoners bij groenwerkzaamheden in hun leefomgeving.	✓	De groenprojecten verlopen in lijn met de vastgestelde planning en binnen de afgesproken kaders. Diverse projecten zijn uitgevoerd zoals Hartweg, Voorstraat (bij het Katwijks Museum) en Juno. Voor projecten zoals Parklaan, De Hoop (Katwijk aan den Rijn) Rijsburgerweg en Gasthuishof is opdracht gegeven en worden binnen het plantseizoen (oktober-maart) uitgevoerd. Groenopgaves in combinaties met civiele projecten zoals 't Joght en Zeeheldenbuurt worden voorbereid en (gefaseerd) uitgevoerd vanaf 2026. Aandachtspunt is met name de stikstofproblematiek die de doorlooptijd met betrekking tot het gunningstraject beïnvloedt.
7A-02	Een goed gebruik van speelplekken en meer in beweging, door sporten en spelen in de buitenruimte. In dat kader speelplekken meer inrichten als beweegplek, zo mogelijk ook voor volwassenen. Het thema in 2025 is om meer ruimte te maken voor spelen in de natuur en speelvoorzieningen door inrichting bij te laten dragen aan groen- en duurzaamheidsdoelstellingen.		
7A-02.1	We moderniseren en breiden beweeg-, speel- en sportplekken uit (inclusief de aandacht voor gebruik door volwassenen): - in 2025 starten de voorbereidingen voor een nieuwe sport-speelplek in Rijsburg; - in 2025 werken we conform de	●	De voorbereidingen voor de sport-speelplek in Rijsburg zijn gestart. Na vaststelling van de evaluatie beleidsplan Beweeg- en speelruimte 2020-2030 in Q1 2026 werken we conform de resultaten die hieruit volgen.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	resultaten uit de evaluatie beleidsplan Beweeg- en speelruimte 2020-2030.		
7A-02.2	Het vervangen van verouderde speeltoestellen volgens het beheersysteem en rekening houdend met de beleidsuitgangspunten. In 2025 worden onder andere de Kuijperstraat in Katwijk Noord, het Seringenplantsoen in Rijnsburg en een aantal toestellen in de speeltuin van Valkenburg vernieuwd.	●	Diverse speeltoestellen zijn vervangen zoals bij de Kuijperstraat in Katwijk Noord. Toestellen aan het Seringenplantsoen in Rijnsburg zijn nog niet vervangen vanwege prioritering, uitvoering volgt in 2026. De planning voor vervanging van kleinere toestellen in de speeltuin Valkenburg is afhankelijk van de ontwikkelingen op deze locatie.
7A-03	Milieu We intensiveren de samenwerking met natuur- en milieuorganisaties en de gezamenlijke milieubelangen met andere kustgemeenten.		
7A-03.1	We willen in 2025 inzetten op de samenwerking met organisaties als het Natuurcentrum, de Coastbusters en Naturalis. Ook zoeken we meer samenwerking met andere kustgemeenten om onze gezamenlijke belangen langs de kust beter te behartigen. De kustvereniging KIMO pakt in gezamenlijkheid met de 33 kustgemeenten niet alleen de milieu- en veiligheidsthema's op, maar ook bredere thema's op het gebied van ruimtelijke impact, economie en communicatie.	✓	In 2025 is een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen Naturalis, het Natuurcentrum en Katwijk. Dit heeft geleid tot meer afstemming, kennisdeling en meer aanbod van natuur- en milieueducatie voor scholen via het platform <i>Verwonder om de Hoek</i> . Het KIMO is als organisatie voor kustgemeenten gezond gegroeid wat geleid heeft tot meer samenwerking op onderwerpen die spelen langs de kust, de verlenging van het Kustpact en een doorstart van het evenement Kustdagen.
7A-04	Het in lijn brengen van lokaal beleid en omgevingswet		
7A-04.1	We passen de (beleids)regels voor geluid (basis geluidsemissie), bodem en externe veiligheid (registratie kwetsbare gebouwen en aandachtsgebieden aan volgens de Omgevingswet. Deze aanpassing is al in gang gezet en voeren we in 2025 verder door. We adviseren het cluster VTH bij het maken van een nieuw evenementenbeleid op het onderdeel muziekgeluid, evenementenlocaties en de duur van de festiviteiten.	✓	De aanpassing van de regels voor de toetsing van de diverse milieuaspecten zijn aangepast. Het evenementenbeleid is vastgesteld. De aangewezen evenementenlocaties en de specificering van muziekgeluid worden verder uitgewerkt in 2026.
7A-04.2	We implementeren de zogenaamde bruidsschat van Rijks- en provinciale regels in het kader van de Omgevingswet in ons beleid en in de toepassing daarvan. We ontwikkelen daarin verder wat we als gemeente zelf doen en wat de Omgevingsdienst West-Holland in haar werkpakket opneemt. Het aanpassen van deze regels in het Omgevingsplan Katwijk is gestart (in kader van Omgevingsplan Hoornes) en vindt in 2025 en de jaren daarna geleidelijk plaats (transitie Omgevingsplan).	✓	Het traject van implementatie en afstemming is goed en zorgvuldig doorlopen. De aangepaste (beleids)regels zijn succesvol toegepast in het Omgevingsplan Hoornes.
7A-05	Milieu We onderzoeken in 2025 of woningen met een hoge geluidbelasting, die tot nu toe nog niet in		

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	aanmerking kwamen voor geluidsanering alsnog kunnen worden toegevoegd aan het saneringsprogramma. Met de provincie Zuid-Holland werken we aan de realisatie van een geluidsscherm langs de N206.		
7A-05.1	We ronden het lopende geluidssaneringsprogramma af voor woningen die last hebben van wegverkeerslawaai en in aanmerking komen voor gevelmaatregelen. Het Bureau Sanering Wegverkeer biedt vanaf 2025 de mogelijkheid om niet-gesaneerde woningen die niet in aanmerking kwamen in het huidige programma, alsnog toe te voegen aan een lopend saneringsproject. Met de provincie werken we aan de realisatie van een geluidsscherm langs de N206 (locatie Cleijn Duin) om de geluidsbelasting op de woningen daar te verminderen.	✓	De uitvoering van de gevelmaatregelen aan de saneringswoningen in de Sandtlaan ligt op schema, de werkzaamheden lopen nog door in 2026. Katwijk is partner in het provinciale projectteam dat dit jaar is gestart met de voorbereidingen voor dit geluidsscherm. Daarnaast zijn na de zomer de voorbereidingen voor een geluidsscherm langs de Molenwijk in volle gang. Vanwege de koppeling met de provinciale werkzaamheden aan de N206 en de geplande afronding daarvan in 2026 heeft de start van de werkzaamheden voor dit scherm in 2025 prioriteit gekregen.
7A-06	Milieu In alle (bouw)projecten in Katwijk wordt rekening gehouden met de uitgangspunten van duurzaam bouwenbeleid via het GPR-meetsysteem.		
7A-06.1	Bij ruimtelijke ontwikkelingsplannen stimuleren we een duurzame manier van bouwen via het GPR-meetsysteem.	✓	Het Duurzaam Bouwen beleid (inclusief Natuurinclusief bouwen) is in juni 2025 vastgesteld. Informatie uit beleid en de brochures is actief gedeeld met interne teams en externe partners (zoals bijv. Dunavie). De implementatie van het duurzaam bouwenbeleid (inclusief het stappenplan voor natuurinclusief bouwen) in de (project)organisatie is in 2025 gestart en wordt in diverse plannen reeds toegepast. Bij vrijwel elk (woning)bouwproject wordt het GPR-meetsysteem nu toegepast.
7A-07	Energie: isoleren en besparen. We willen energiearmoede tegengaan met isoleer- en bespaaracties.		
7A-07.1	Energiearmoede structureel tegengaan met het Katwijks Isolatiefonds (KIF), Lokale Aanpak Isolatie (LAI) en het energieloket.	✓	De regelingen zijn aangepast en de voorwaarden zijn versoepeld. Hierdoor worden nog meer huishoudens met energiearmoede bereikt.
7A-07.2	We ondersteunen minimaal driehonderd eigenaren met lage tot middeninkomens bij het isoleren van woningen met lage energielabels (D en lager). Dit doen we door deze huishoudens financieel te ondersteunen vanuit het Katwijks Isolatiefonds (KIF).	✓	Het KIF is verlengd tot en met eind 2028. In 2025 wisten steeds meer bewoners de regeling te vinden. Het aantal aanvragen stijgt. Het KIF wordt gemonitord.
7A-07.3	We streven ernaar om 524 huishoudens met een risico op energiearmoede te ondersteunen bij het isoleren van de woning met de Lokale Aanpak Isolatie. Het ontzorgingstraject omvat advies aan huis, een collectieve inkoopactie, ondersteuning bij uitvoering en het aanvragen van de verschillende subsidies	✓	Er zijn inmiddels via 3 tranches middelen ontvangen vanuit de SpUk LAI. In 2025 wisten steeds meer bewoners de subsidieregeling LAI te vinden. Het aantal aanvragen stijgt. De subsidieregeling wordt gemonitord.
7A-07.4	We zetten bestaande acties rondom	✓	Het energieloket wordt zeer goed bezocht. Er

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	energiebesparing voort en zo mogelijk versterken we deze. Bij het energieloket kunnen bewoners zich laten informeren en adviseren over de mogelijkheden om hun woning te isoleren en verduurzamen.		vinden vele huisbezoeken plaats. Ook is de wijkaanpak begonnen.
7A-07.5	We gaan door met het verstrekken en kenbaar maken van de duurzaamheidsleningen. We monitoren de uitvoering van leningen om ervoor te zorgen dat we voldoende middelen beschikbaar hebben om aan het hoger aantal aanvragen te kunnen voldoen. Indien nodig wordt het budget voor duurzaamheidsleningen aangevuld.	✓	Zowel de duurzaamheidslening als de stimuleringslening zijn in 2025 aangepast. Ook zijn er middelen aangevraagd voor een bijstorting. De leningen worden gemonitord.
7A-07.6	We starten met het gebiedsgericht ecologisch onderzoek t.b.v. een soortenmanagementplan voor het verkrijgen van een omgevingsvergunning. Daarnaast plaatsen we alternatieve verblijfplaatsen. Met de gemeentebrede omgevingsvergunning hoeven inwoners zelf geen ecologisch onderzoek meer uit te voeren voordat zij kunnen gaan isoleren.	✓	Het ecologisch onderzoek is gestart. De eerste resultaten zijn binnen. Het onderzoek loopt nog door tot en met 2026. Er zijn een aantal alternatieve verblijfplaatsen geplaatst.
7A-07.7	In 2024 zijn de mogelijkheden onderzocht voor het ondersteunen van VvE's bij het verduurzamen van hun gebouwen. We starten in 2025 met de uitvoering van nader te bepalen maatregelen voor ondersteuning van VvE's.	✓	Er is in januari 2025 een VvE-aanpak inclusief subsidie opgezet binnen de LAI. Daarnaast is er een goed bezochte informatieavond geweest, hebben 11 VvE's een cursus tot verduurzaming gevolgd en kunnen VvE's gratis advies krijgen.
7A-08	Energie: duurzame warmte. De gemeente wil inzetten op betaalbare en toekomstbestendige warmte voor alle bewoners.		
7A-08.1	We onderzoeken de mogelijkheden van collectieve warmte in (waarschijnlijk twee) warmteclusters. Dit onderzoek richt zich op de technische mogelijkheid, financiële haalbaarheid en maatschappelijke aanvaardbaarheid van collectieve warmte.	✓	In 2025 is het haalbaarheidsonderzoek collectieve warmte uitgevoerd, ter verwerking in het warmteprogramma.
7A-08.2	We nemen deel aan de samenwerking Warmte Leidse Regio (WLR) en doen mee aan de gezamenlijke verkenning naar een RPIW en ORES. De partijen die positief tegenover deze ontwikkeling staan sluiten de eerste fase van de verkenning af met het tekenen van een intentieovereenkomst in het vierde kwartaal van 2024. Vóór het zomerreces van 2025 werken we de kaders uit waarbinnen Katwijk zou kunnen deelnemen aan een RPIW in WLR-verband en laten we college en raad hierover een besluit nemen. Eind 2025 nemen we een besluit over het tekenen van een samenwerkingsovereenkomst in WLR-verband waarin we ons committeren aan de oprichting van en de deelname aan	✓	Eind 2025 is een ontwerpbesluit voor de oprichting van het warmtebedrijf Warmte Leidse Regio voorgelegd aan de gemeenteraad ter wens en bedenkingen. In januari 2026 besluit het college over het tekenen van een samenwerkingsovereenkomst (SOK) met de andere beoogde aandeelhouders van het warmtebedrijf.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	een warmtebedrijf. Vanuit de Regionale Investerings Agenda (RIA) Holland Rijnland wordt een studie uitgevoerd naar de realisatie van een T-stuk bij de aanlandingslocatie Warmtelinq+ voor een Open Regionaal Energiesysteem (ORES).		
7A-08.3	In 2026 moet het Warmteprogramma worden vastgesteld in het kader van de Omgevingswet. In lijn met de actualisatie van de Warmtevisie 2022-2026 starten we daarom in 2025 met de verkennings- en ontwikkelingsfase van het nieuwe Warmteprogramma.	✓	Loopt volgens planning. Gemeenten hebben een jaar uitstel gekregen voor het opleveren van het warmteprogramma (deadline is nu eind 2027). Naar verwachting wordt het warmteprogramma in Q1 2027 vastgesteld.
7A-08.4	We adviseren projecten en gebiedsontwikkelingen waar nodig over de gewenste warmteoplossing voor de gemeente. Uitgangspunt is de Warmtevisie 2022-2026, het op te stellen warmteprogramma en het Energieprogramma 2024-2027.	✓	Loopt volgens planning.
7A-09	Reductie van energie in de bebouwde omgeving en opwekking van duurzame energie, rekening houdend met de problematiek rond netcongestie op korte- en lange termijn.		
7A-09.1	Naast het inzetten op besparingen door isolatie bij huishoudens willen we energiereductie stimuleren bij bedrijven: • We werken kaders en rolneming uit voor energiereductie bij bedrijven. • We gaan in gesprek met bedrijven en ondernemingen over het verduurzamen van bedrijfspanden en bedrijventerreinen. We bieden bedrijven en maatschappelijke instellingen energiescans aan zodat zij inzicht krijgen in het energieverbruik en de besparingsmogelijkheden van hun pand.	✓	Er is een actieplan verduurzaming vastgesteld voor bedrijventerrein 't Heen. Gesprekken met ondernemers en vertegenwoordigers daarvan worden structureel gevoerd. Energiescans voor MKB-bedrijven die niet gevestigd zijn op een bedrijventerrein zijn beschikbaar.
7A-09.2	We komen met een concreet voorstel in samenwerking met mogelijke initiatiefnemers voor een locatie voor de realisatie van zon op parkeerterreinen. We overleggen hierover met hoofdgebruikers, belanghebbenden en de Katwijkse Energiecoöperatie (KEC). Daarnaast stellen we in 2025 beleid op voor zon op grote daken, Solar Carports en lokaal eigendom.	✓	Er vinden ver gevorderde gesprekken plaats over een solar carport met belanghebbenden en de Katwijkse Energiecoöperatie. Zij hebben het initiatief genomen om te verkennen of zij een solar carport kunnen realiseren. Beleidsdocument De Opwekstrategie is Q1-2026 vastgesteld.
7A-09.3	Omgaan met de problematiek rond netcongestie op korte- en lange termijn door deel te nemen aan verschillende regionale trajecten om het energiesysteem in onze regio te programmeren en om netcongestie (op lange termijn) te voorkomen, zoals ESAP van Liander, pMIEK en de trajecten van de RES-regio Holland Rijnland. In afstemming met de gemeente zetten we	✓	Wij hebben samen met onze regionale partners gewerkt aan de verdere uitwerking van de Actieagenda Toekomstig Energiesysteem en Netcongestie. Daarbij hebben we ons gericht op het concretiseren van maatregelen en het verkennen van oplossingen die bijdragen aan een robuust en betrouwbaar energiesysteem, met oog voor lokale en regionale belangen. In augustus 2025 is de eerste buurtaanpak getekend door de gemeente en Liander. In Q3

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
	daarnaast in op het verzwaren, slimmer maken en uitbreiden van het netwerk door de netbeheerder via het vergroten van de capaciteit van de lokale en regionale onderstations en het uitbreiden van het aantal middenspanningsruimtes (230 extra tot en met 2030). We blijven hierover in nauw contact met de netbeheerder.	2026 zal deze in uitvoering gaan wat betekent dat er tien transformatorhuisjes in Katwijk aan de Rijn "Oude Dorp" geplaatst gaan worden. Er zijn in 2025 vijf losse transformatorhuisjes geplaatst. En 15 voorbereid om in 2026 geplaatst te gaan worden. Voor de onderstations binnen de gemeente Katwijk monitoren we actief de planning van de voorziene uitbreidingen en zoeken we tijdig en structureel afstemming met netbeheerder Liander. Hiermee sturen we er gericht op dat knelpunten vroeg wordenesignaleerd en vertraging in de uitvoering van maatschappelijke opgaven zoveel mogelijk wordt voorkomen.
7A-10	Duurzaam mobiliteitssysteem (zie programma 2 en paragraaf Energie en duurzaamheid).	

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.

Verbonden partijen
GR Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek
GR Omgevingsdienst West-Holland
GR Holland Rijnland

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	10.020	10.776	13.628	12.155	1.473
Baten	-2.124	-2.137	-4.522	-3.613	-909
	7.896	8.639	9.106	8.542	564
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	1.157	0	153	153	0
Onttrekking aan de reserves	-1.418	-750	-596	-735	138
	-262	-750	-443	-582	138
	7.634	7.889	8.662	7.960	702

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)	325	i
Als gevolg van personele wisselingen en vertraging door het MFG traject heeft het langer geduurd om vacatures binnen het energieteam te vervullen. Dit heeft geleid tot lager personele lasten.		

<i>Warmtetransitie</i>	70	i
De bijdrage aan Warmte Leidse Regio (WLR) is lager uitgevallen door lagere inzet programmateam en tussentijds vertrek medewerker. Ook is de inzet van externe partijen lager dan begroot. Voorgesteld wordt het budget over te hevelen naar de jaren 2026 en 2027, dekking is de Spuk CDOKE.		
<i>Energietransitie - energieprogramma</i>	81	i
Met het coalitieakkoord 2022 zijn er middelen beschikbaar gesteld voor de wijkaanpakken isoleren. Het Rijk heeft een Nationale Aanpak Isolatie opgesteld met specifieke middelen voor de Lokale Aanpak Isolatie. Hiermee vallen € 55.000 aan gemeentelijke middelen vrij. Er is ook een budget van € 25.000 via de regeling CDOKE beschikbaar gesteld voor omgevingsmanagement. Als uitkomst van het MFG-traject is er nog geen invulling gegeven aan het omgevingsmanagent. Voorgesteld wordt om het budget over te hevelen.		
<i>Energietransitie - energiearmoede</i>	122	i
De externe kosten zijn niet gemaakt. Door de inzet van extra eigen personeel op het energieloket is invulling gegeven aan de taak energiearmoede.		
<i>Besparen en isoleren - subsidies</i>	-141	i
Een deel van het budget voor het Katwijks Isolatie Fonds (KIF) is in 2025 doorgeschoven naar 2026-2028. In de tweede helft van 2025 zijn er echter veel meer subsidies verleend dan verwacht waardoor het budget is overschreden. In de voorjaarsnota van 2026 wordt het budget voor 2026-2028 overeenkomstig verlaagd. Dekking is de algemene reserve, zie analyse onder reserve baten.		
<i>Lokale aanpak isolatie (LAI)</i>	996	i
Binnen deze subsidieverstreking zijn een aantal isolatieaanpakken mogelijk. Deze subsidies zijn tot en met 2028 beschikbaar. De VvE aanpak is in september geïntensiveerd, maar de verwachte aanvragen en uitkeringen bleven uit. We verwachten dat dit in 2026 wel doorzet. Het leek er in Q3 van 2025 op dat er een sterke stijging van subsidieaanvragen voor individuele koopwoningen in Q4 zou plaatsvinden. Deze sterke stijging vond echter pas plaats in Q1 2026.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	20	
Totaal afwijking lasten	1.473	
Baten		
	bedrag	i/s
<i>Besparen en isoleren - bijdrage van de provincie Zuid-Holland</i>	84	i
De bijdrage van de PZH voor het Soorten Management Plan (SMP) is gedeeltelijk eerder ontvangen dan begroot. In de voorjaarsnota 2026 zullen we de bijdrage van PZH overeenkomstig verlagen.		
<i>Lokale aanpak isolatie (LAI) - Spuk bijdrage</i>	-996	i
Doordat de lasten voor de LAI lager zijn dan begroot is ook de bijdrage uit de Spuk lager. Zie ook de toelichting onder 'Lasten'.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	3	
Totaal afwijking baten	-909	
Reserves		
	bedrag	i/s
<i>Algemene reserve - Katwijks Isolatie Fonds</i>	141	i
Doordat de subsidieverstreking hoger is dan het budget is ook de dekking van de reserve hoger. Zie ook de toelichting onder 'Lasten'.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-3	
Totaal afwijking baten	138	

7B Riool, afval en begraven

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
7B -4	Een daling van de hoeveelheid ongescheiden afval Hiermee sluit de gemeente aan bij Europese doelstellingen én blijven stijgingen in de afvalbeheerkosten beperkt.		
7B-4.01	Per 1 januari 2025 bestaat de afvalstoffenheffing uit een vast en een variabel deel. De hoogte van het variabel deel wordt bepaald door het aantal keer dat restafval wordt aangeboden. Deze directe link tussen aanbieden en betalen is een extra financiële motivatie om zo min mogelijk restafval aan te bieden.	✓	Sinds 1 januari 2025 bestaat de afvalstoffenheffing uit een vast én een variabel deel. Binnen het vaste tarief wordt onderscheid gemaakt tussen eenpersoonshuishoudens en meerpersoonshuishoudens. De hoogte van het variabele tarief is gebaseerd op de kosten voor verwerking van restafval. Hoe minder vaak een huishouden restafval aanbiedt, hoe lager de totale afvalstoffenheffing voor dat huishouden uitvalt. De directe koppeling tussen het aanbieden van restafval en de kosten vormt een financiële prikkel om de hoeveelheid restafval te beperken.
7B-4.02	Er is continu aandacht voor de beschikbaarheid van de inzamelmiddelen (geen storing en niet vol) en we kijken of aanpassingen in aantal of locaties nodig zijn om het gebruik te vergemakkelijken en te bevorderen.	✓	Er wordt voortdurend aandacht besteed aan de beschikbaarheid van afval inzamelvoorzieningen; deze mogen niet vol zijn of in storing. Daarnaast wordt gekeken of aanpassingen in aantal of locaties wenselijk zijn om het gebruik te vergemakkelijken en te bevorderen. Op deze manier stimuleren we nog meer het scheiden van afval- en grondstoffen. We blijven hieraan continu aandacht besteden, zowel op het gebied van beschikbaarheid als toegankelijkheid.
7B-4.03	Via communicatiecampagnes, aanwezigheid op markten, in de wijken en met de inzet van grondstoffencoaches, motiveren we mensen om hun afval zoveel mogelijk te scheiden. We kunnen adviseren over hoe dat te bereiken en zo nodig hulp bieden in de vorm van praktische tips door de grondstoffencoach. Op afspraak kan een grondstoffencoach ook bij mensen thuis komen.	✓	Via verschillende communicatievormen en -kanalen, aanwezigheid op markten en in de wijken, en door de inzet van de grondstoffencoach, worden inwoners gestimuleerd om hun afval zoveel mogelijk te scheiden. De grondstoffencoach adviseert over hoe dit kan worden bereikt en biedt zo nodig praktische tips en ondersteuning. Op afspraak kan de grondstoffencoach ook bij inwoners thuis langskomen.
7B-1	We willen met ons rioleringsbeheer en een gebiedsgerichte aanpak bijdragen aan de volgende maatschappelijke doelen: • goede volksgezondheid door het inzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater en regenwater; • droge voeten én droogtebestrijding door het voorkomen van structureel te hoge en te lage grondwaterstanden, maar ook door het zoveel mogelijk voorkomen van instromend regenwater. De vastgestelde Klimaatadaptatie-strategie en uitvoeringsagenda met handelingsperspectief 'voortvarend' geeft de kaders aan; • een aantrekkelijke leefomgeving en goede milieukwaliteit door het afkoppelen van regenwater van het riool, waardoor de vuilemissie naar het oppervlaktewater vermindert. Specifiek voor de verbetering van de omgevingskwaliteit in relatie tot gezondheid is de aanpak en controle van de (zwem)waterkwaliteit, met name op de stranden; • verbeteren van de bedrijfsvoering ten aanzien van kwetsbaarheid, kennis, kosteneffectiviteit en informatiebeheer binnen de gemeente Katwijk om snel te kunnen reageren op afwijkingen in het systeem en om de kosten voor inwoners en bedrijven te beheersen.		

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
7B-1.01	In combinatie met activiteiten rond groen en wegen reduceren we hittestress, (grond)-wateroverlast en droogte door regenwater af te koppelen en vertraagd af te voeren bij de volgende projecten: - Voorstraat, IGA Cleijn Duin, IGA Kalkoven en IGA 't Jogt; - Zeeheldenbuurt (Rijnsburg), Schutterswei (definitiefase; uitvoering vanaf 2025), De Krom (Koraal, Kreeft en Schelp), Meeuwenlaan; Katwijk-Noordoost, Katwijk Overduin (initiatiefase; uitvoering vanaf 2027).	✓	De klimaatadaptatieprojecten verlopen in lijn met de vastgestelde planning en binnen de afgesproken kaders. Diverse projecten gecombineerd met groen en wegonderhoud zijn uitgevoerd zoals Voorstraat (bij het Katwijks Museum), ventweg Hoorneslaan (thv Hoornespassage), Lupine. Zeeweg/Duinoord, Badstraat, Stephana van Rossumstraat, Zeilmakerstraat, Jan van Brakelstraat en Elleboogstraat. Klimaatopgaves in combinatie met civiele projecten zoals 't Jogt en Zeeheldenbuurt worden voorbereid en (gefaseerd) uitgevoerd vanaf 2026. Aandachtspunt is met name de stikstofproblematiek die de doorlooptijd met betrekking tot het gunningstraject beïnvloedt.
7B-1.02	We continueren en herijken de subsidie voor de aanleg van groene daken bij particulieren tot 2026/27. De subsidie draagt bij aan het verbeteren van de biodiversiteit en de klimaatbestendigheid. In 2025 werken we samen met woningcorporatie Dunavie tijdens renovatie en nieuwbouwprojecten en stimuleren we de aanleg van groene daken. We betrekken met name huurders en scholieren via de scholen bij het vergroenen en klimaatbestendiger maken van de gemeente. We nemen maatregelen en zetten in op bewustwording.	✓	We stimuleren het gebruik van de groene daken subsidie door middel van een communicatie impuls. Daarnaast wordt in Q4 2025 een collegebesluit voorgesteld over de herijking van de subsidie.
7B-1.03	We verbeteren de informatievoorziening aan derden zoals ingenieursbureaus en het hoogheemraadschap van Rijnland. We brengen onze informatie op orde conform Gemeentelijk Woordenboek Stedelijk Water (fase 2).	✓	De overstortvoorzieningen zijn in beeld en zo hebben we inzicht op perceelniveau in afvoer van hemelwater.
7B-1.04	We hanteren in 2025 het handboek Klimaatadaptief parkeren (in 2023 verwerkt in de LIOR/DALI) en betrekken dit bij onderhouds- en inrichtingsprojecten (zoals: Voorstraat, IGA Cleijn Duin, IGA Kalkoven en IGA 't Jogt).	✓	In 2025 evalueren we het handboek Klimaatadaptief parkeren.
7B-1.06	Zwemwaterkwaliteit – verminderen van riolemissies: - We continueren onderzoek naar foutaansluitingen. In 2025 volgt het hemelwaterstelsel in 't Heen. - Door het benutten van de persleiding voor woningbouw Valkenhorst voor de ontlasting van het rioolstelsel neemt ook de emissie uit het riool af (onder voorbehoud besluitvorming). In regionaal verband continueren we de samenwerking om de emissie vanuit riolering en zuivering te verlagen.	✓	De eerste aanpassingen in het hemelwaterstelsel in 't Heen zijn uitgevoerd, dit loopt door in 2026. Persleiding Valkenhorst onder de N206 is uitgevoerd, projectorganisatie Rijnland is ingesteld voor het tweede deel. Er is een regionaal zwemwaterteam dat de waterkwaliteit bij zee monitort.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
7B-1.07	Zwemwaterkwaliteit – voorspellen en (mede)sturen spuiregime: Binnen het opgerichte zwemwaterteam monitoren en analyseren we de actuele situatie rondom de zwemwaterkwaliteit gedurende het zwemseizoen. Betrokken partijen zijn: hoogheemraadschap van Rijnland, Rijkswaterstaat en de Omgevingsdienst Midden-Holland; Voor de zwemwaterkwaliteit is een indicator ontwikkeld die terugkomt in de gemeentelijke begroting.	✓	Monitoring loopt. De zwemwaterkwaliteit indicator is ontwikkeld en de raad is hierover geïnformeerd.
7B-1.08	We houden het in 2023 ingezette kennisportaal Klimaatadaptief Katwijk/iWKP actueel om kennisdeling met inwoners en ondernemers te stimuleren.	✓	We delen kennis en stimuleren middels het plan Katwijk kleurt groener.
7B-1.09	We ondersteunen particuliere initiatieven zoals operatie Steenbreek, De Groene Uitdaging en Bewust aan de Kust om de eigen woon- en leefomgeving te vergroenen en zetten vergroeningscampagnes uit om inwoners bewust te maken van de waarden en mogelijkheden van vergroening en het klimaatadaptief inrichten van de eigen (gevel)tuin. We doen dit via het communicatieplatform Katwijk kleurt groener en de bijhorende activiteitenplanning, zie ook taakveld 7A-1.08 (groen).	✓	We stimuleren vergroening middels acties aan de hand van het plan Katwijk kleurt groener. Zie ook taakveld 7A-1.08 (groen). Zo geven we uitvoering aan het project Groenblauwe schoolpleinen.
7B-1.10	We geven uitvoering aan het lokaal hitteplan en activeren deze in periodes van extreme hitte.	✓	Uit voorzorg is het lokaal hitteplan ingezet via gemeentelijke communicatie uitingen.
7B-1.11	Groen Blauw Verbindt! We werken aan de regionale groene en blauwe verbindingen. Beiden worden op landelijk niveau gevraagd én via de provinciale omgevingsverordening opgelegd. Vanaf 2024 werken we deze lokale verbindingen op lokaal niveau verder uit, zodat cofinanciering aangevraagd kan worden via regionale investeringsfondsen.	✓	Het plan van aanpak Groen Blauw Verbindt! is regionaal vastgesteld. Er is financiering vanuit Holland Rijnland om een aantal groen/blauwe schakels/verbindingen te ontwerpen (haalbaarheidsstudies).
7B-2	Goed onderhouden gemeentelijke begraafplaatsen op basis van de vastgestelde sfeerbeelden. In 2025 vernieuwen we het beheerplan gemeentelijke begraafplaatsen.		
7B-2.01	We stellen een nieuw meerjarenonderhoudsplan op voor de begraafplaatsen.	✓	Het Beheerplan begraafplaatsen 2025-2034 is in 2025 vastgesteld.
7B-2.02	We voeren de jaarschijf 2025 van het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) en het meerjarenvervangingsplan uit.	✓	Het Beheerplan begraafplaatsen 2025-2034 is in 2025 vastgesteld.
7B-2.03	De prognose van de benodigde begraafcapaciteit tot 2050 moet worden geactualiseerd. In 2026 zetten we hiertoe een onderzoekopdracht uit waarin de verdichtingsopgaven en demografische ontwikkelingen in onze gemeente worden meegenomen. Het resultaat wordt een	✓	Het uitzetten van de opdracht moet nog plaatsvinden, vanwege prioritering en onvoldoende capaciteit is de opdracht nog niet uitgevoerd. In 2026 wordt de opdracht uitgezet.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	onderbouwd advies per kern (met planning) over de noodzaak om bestaande begraafplaatsen uit te breiden of een nieuwe begraafplaats aan te leggen.		
7B-3	Realiseren van voldoende begraafcapaciteit.		
7B-3.01	We voeren een goede administratie en contractenbeheer (tijdig verlengen van contracten).	✓	De administratie alsmede het contractbeheer is op orde, de looptijden van contracten zijn inzichtelijk en verlenging vindt tijdig plaats.
7B-3.02	We optimaliseren de administratie om efficiënter en veiliger te kunnen werken (cloudoplossing).	✓	Administratieve optimalisatiekansen worden doorlopend onderzocht en indien wenselijk geïmplementeerd om derhalve efficiënt en veilig met gegevens om te kunnen blijven gaan.
7B-3.03	We ruimen verlopen algemene graven per akker.	✓	De ruiming is in 2024 uitgevoerd.
7B-3.04	We geven teruggegeven graven opnieuw uit.	✓	De graven zijn opnieuw uitgegeven.
7B-5	Bewoners weten welk afval in welke container hoort.		
7B-5.01	Op de website en in de Afvalwijzer-app worden wel/niet-lijsten actueel gehouden. Dat helpt mensen te bepalen welk afval in welke container mag.	✓	Zowel op de gemeentelijke website als in de Afvalwijzer-app wordt informatie gegeven over afvalscheiding. We houden actuele veranderingen bij en verwerken deze, zodat inwoners te allen tijde weten welk (huishoudelijk) afval- en grondstoffen in welke afval- of grondstofstroom thuishoort.
7B-5.02	Bij het constateren van vervuilde grondstoffen wordt onderzocht wat de oorzaak of bron is. Vervolgens zetten we grondstoffencoaches en handhavers in om hierover met veroorzakers in gesprek te gaan; voorlichtend en indien nodig handhavend.	✓	Het handhavingsbeleid voor het onjuist aanbieden van huishoudelijke afvalstoffen kende oorspronkelijk drie stappen: eerst werden bewoners door grondstoffencoaches geïnformeerd, vervolgens ontvingen zij een officiële waarschuwing van een toezichthouder en ten slotte konden de opruimkosten worden verhaald. Op basis van praktijkervaringen, zoals beschreven in de Tussenrapportage Restafvaltarief, zijn de eerste twee stappen samengevoegd naar één stap. Op deze manier proberen we het handhavingsproces eenvoudiger en effectiever te maken.
7B-6	Een schone openbare ruimte rond afvalinzamel-voorzieningen.		
7B-6.01	Met communicatiecampagnes informeren we mensen over het belang van een schone omgeving en leggen we uit dat het zinloos is om afval te dumpen om kosten te ontwijken. Uiteindelijk worden alle kosten voor het opruimen alsnog via de afvalstoffenheffing in rekening gebracht en betalen alle inwoners hiervoor.	✓	Inwoners van de gemeente worden via diverse communicatievormen en -kanalen geïnformeerd over het belang van afvalscheiding en gestimuleerd om hun (huishoudelijk) afval op een juiste manier aan te bieden. De grondstoffencoach houdt toezicht op het correct aanbieden van huishoudelijk afval. Wanneer afval onjuist wordt aangeboden, kunnen uiteindelijk de opruimkosten worden verhaald op het verantwoordelijke huishouden. Zo blijft de openbare ruimte schoon en netjes en worden de kosten van verkeerd aangeboden afval niet afgewenteld op alle inwoners.
7B-6.02	Met de invoering van het restafvaltarief neemt het aantal bijplaatsingen naar	✓	De hoeveelheid bijplaatsingen is lager dan vooraf werd verwacht. Tegelijkertijd is

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	verwachting tijdelijk toe. Via de gecombineerde inzet van Toezicht & Handhaving, grondcoaches, gedrags- en communicatiedeskundigen, Inzameling en Wijkbeheer gaan we eerst op zoek naar generieke oplossingen en zo nodig naar specifieke oplossingen voor probleemlocaties.		duidelijk dat bijplaatsingen voor bewoners in hun directe leefomgeving zichtbaar zijn en als een blijvend probleem kunnen worden ervaren. Zeker op enkele locaties, die bekendstaan als “hotspots”, blijft het aantal bijplaatsingen relatief hoog. Op deze locaties wordt extra aandacht besteed en wordt gerichte toezichtcapaciteit ingezet. We blijven ons actief inzetten om bijplaatsingen te verminderen en zo veel mogelijk te voorkomen.
7B-6.03	De locaties van ondergrondse containers worden regelmatig schoongemaakt.	✓	Het reinigen van de verzamelcontainers vindt structureel plaats.
7B-7	Voorkomen dat inwoners door de nieuwe vorm van afvalstoffenheffing in financiële problemen komen.		
7B-7.01	Periodiek analyseren we het aantal aanbiedingen restafval per adres. Huishoudens die meer dan gemiddeld restafval aanbieden ontvangen een brief waarin we aangeven wat hun uiteindelijke heffing ongeveer zal zijn als ze zoveel aanbieden.	✓	Huishoudens die bovengemiddeld (meer dan drie keer per week aanbieden in een verzamelcontainer voor restafval) veel restafval aanbieden worden aangemerkt als veelaanbieders. Zij zijn actief en persoonlijk benaderd door middel van brieven en gesprekken met grondstoffencoaches. Het doel hiervan is om hen te ondersteunen bij het verbeteren van hun scheidingsgedrag en te voorkomen dat zij onverwacht met hoge kosten worden geconfronteerd door het restafvaltarief. We blijven deze groep monitoren.
7B-7.02	Huishoudens die daarvoor in aanmerking komen (bijvoorbeeld alleenstaande minima of gezinnen) krijgen een speciale regeling met vrijstelling voor het vaste deel van de afvalstoffenheffing en eventueel een gereduceerd tarief per keer dat ze restafval aanbieden. De BSGR beoordeelt of een huishouden in aanmerking komt voor vrijstelling. De criteria die zij daarvoor hanteren gelden ook voor andere gemeentelijke heffingen, waaronder de rioolheffing.	✓	Huishoudens die in aanmerking komen voor kwijtschelding van de afvalstoffenheffing, zoals alleenstaande minima of gezinnen, kunnen een aanvraag hiervoor indienen via de gemeentelijke website. Dit betekent dat zij kwijtschelding ontvangen voor het vaste deel van de afvalstoffenheffing en een beperkt aantal keren hun restafval gratis mogen aanbieden. De BSGR beoordeelt vervolgens of een huishouden in aanmerking komt voor deze vrijstelling.
7B-7.03	Er komen aparte luiercontainers. Voor gezinnen met kinderen komt een speciale regeling voor het gebruik van deze containers die naar verwachting in het vierde kwartaal van 2024 worden geleverd.	✓	Op 23 verschillende locaties zijn ondergrondse luiercontainers geplaatst, waar huishoudens die toegang hebben baby- en kinderluiers gratis kunnen deponeren. Huishoudens met kinderen tot vijf jaar krijgen automatisch toegang tot deze containers. Huishoudens met kinderen die nog niet zindelijk zijn en duurzaam deel uitmaken van het huishouden, kunnen via een formulier op de gemeentelijke website toegang aanvragen tot de luiercontainers.
7B-7.04	Voor huishoudens met onvermijdbaar medisch afval, inclusief incontinentiemateriaal, komt een speciale regeling.	✓	Inwoners met onvermijdbaar medisch afval zoals incontinentiemateriaal (luiers of luierbroekjes voor volwassenen) of afval van een stoma of dialyse kunnen via de

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			gemeentelijke website een extra aantal gratis aanbiedingen van restafval per jaar aanvragen.
7B-8	Inwoners begrijpen het hoe en wat van het Anders inzamelen-systeem en werken mee aan het zo goed mogelijk scheiden van hun huishoudelijk afval.		
7B-8.01	In 2025 is er een digitale kaart beschikbaar op de gemeentelijke website. Inwoners kunnen hierop zien waar bij hen in de buurt verzamelcontainers staan.	✓	Inwoners van de gemeente kunnen via de digitale kaart op de gemeentelijke website eenvoudig zien waar zij in de omgeving hun huishoudelijk afval kunnen deponeren.
7B-8.02	We verstrekken informatie over welk huishoudelijk afval in welke grondstroom hoort. Dit doen we bijvoorbeeld door de Afvalwijzer-app blijvend onder de aandacht te brengen, maar ook met artikelen, berichten op sociale media en bijvoorbeeld posters.	✓	Inwoners van de gemeente worden via diverse communicatievormen en -kanalen geïnformeerd over hoe zij correct hun huishoudelijk afval kunnen scheiden. Dit draagt bij aan het zo zuiver mogelijk houden van de verschillende afvalstromen. We blijven ons actief inzetten om inwoners van correcte informatie te voorzien en hen te stimuleren hun huishoudelijk afval te scheiden.
7B-9	Een goede samenwerking en een adequate en efficiënte verwerking van afval in het kader van het VAB.		
7B-9.1	Afronden van de besluitvorming over het VAB.	●	Er wordt op regionaal niveau samen met de gemeenten in de Duin- en Bollenstreek gewerkt aan de vernieuwing van het overslagstation in Voorhout. De besluitvorming over de grondstoffenhal in Voorhout (gemeente Teylingen) duurt langer dan gepland omdat de gemeenteraad van Teylingen extra tijd neemt voor politieke afwegingen en zorgvuldige beoordeling van milieu- en omgevingsaspecten. De verwachting is dat dit station in 2029 operationeel zal zijn.
7B-9.2	Uitvoeren van de Gemeenschappelijke Regeling VAB en de samenwerking in MeerVAB.	●	Binnen de MeerVAB wordt conform begroting gewerkt. Samen met de VAB-gemeenten (Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk) en Meerlanden hebben we ons aangesloten bij een bodemprocedure tegen de Staat, vanwege de extra kosten die ontstaan bij de verwerking van lachgas. Onlangs heeft de rechtbank Den Haag geconcludeerd dat de Staat niet onrechtmatig heeft gehandeld door een verbod in te voeren op lachgas en de gevolgen hiervan niet kon voorzien. Een teleurstellende uitspraak, aangezien de uitspraak inhoudt dat gemeenten deze kosten moeten blijven opvangen binnen hun eigen begroting. Er is besloten geen hoger beroep in te stellen, omdat dit naar verwachting niet tot een andere uitkomst zal leiden. De inzet verschuift van een juridische naar een bestuurlijke en beleidsmatige route. Daarbij blijft de focus liggen op het agenderen van

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
		het probleem bij het Rijk, het aandringen op landelijke oplossingen en het beperken van veiligheidsrisico's en kosten in de praktijk.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	11.247	11.782	11.371	11.648	-277
Baten	-16.235	-17.522	-17.133	-17.172	39
	-4.988	-5.740	-5.762	-5.525	-237
	-4.988	-5.740	-5.762	-5.525	-237

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Riolen/gemalen - div exploitatie</i>	196	i
De lagere kosten worden met name veroorzaakt doordat de geplande reiniging en inspectie van gemalen slechts deels is uitgevoerd vanwege capaciteitsproblemen bij de opdrachtnemer. Daarnaast kon een deel van de rioolreiniging niet plaatsvinden vanwege teveel water in het stelsel; deze werkzaamheden worden in 2026 separaat opgepakt. Tenslotte zijn de energiekosten lager uitgevallen dan geraamd en was het aantal aanvragen voor nieuwe huisaansluitingen lager dan voorzien.		
<i>Voorziening riolering</i>	-768	i
De mutatie op de voorziening wordt bepaald door het verschil te berekenen tussen de baten en de lasten die toegerekend mogen worden aan de rioleringstaak. Rekening houdend met deze mutatie wordt de rioleringstaak 100% kostendekkend geraamd. Door hogere baten en lagere lasten is de dotatie hoger dan geraamd. Zie ook de toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.		
<i>Vuilverwerking</i>	255	i
De lagere kosten worden grotendeels gerealiseerd door een lagere overslagvergoeding bij MeerVAB. Dit komt doordat er geen rentekosten door de vertraging van de nieuwbouw van het overslagstation in rekening zijn gebracht.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	40	
Totaal afwijking lasten	-277	

Baten	bedrag	i/s
<i>Rioolrechten</i>	133	i
In de begroting wordt rekening gehouden met een opbrengst op basis van het aantal woningen en het geschatte waterverbruik. In de belastingrapportage 2025 van de BSGR is een hogere opbrengst vermeld.		
<i>Voorziening riolering</i>	353	i
Een gedeelte van de begrote dotatie is ten onrechte aan de batenzijde opgenomen, waar deze aan de lastenzijde verantwoord dient te worden. Dit resulteert in een voordeel aan de batenkant. Zie tevens de toelichting bij de lasten met betrekking tot de vaststelling van de jaarlijkse mutatie.		

Afvalstoffenheffing

-470 i

De werkelijke opbrengst van de afvalstoffenheffing is lager dan begroot, dit heeft meerdere oorzaken:

- De basis voor de berekening van de begrote opbrengsten zijn de door de BSGR geprognoseerde opbrengsten medio '24. Bij de jaarrekening '24 zijn de werkelijke opbrengsten lager dan begroot wat een nadelig effect heeft op de begrote opbrengsten over '25 (-€ 183.000).
- Bij de invoering van Diftar zijn de begrote baten voor '25 verlaagd door het incidenteel wegvallen van de variabele heffing, het werkelijk nadeel is ca. € 73.000 hoger.
- In de berekening van de begrote opbrengsten over '25 is onvoldoende rekening gehouden met het relatief hoge aantal eenpersoonshuishoudens (lager tarief) en leegstand van woningen (-€ 120.000).
- In de jaarrekening '24 is rekening gehouden met opbrengsten die in '25 nog zouden worden gerealiseerd, deze opbrengsten zijn te hoog geraamd (-€ 96.000).

Hogere opbrengsten uit afvalstromen

157 i

Door verbeterde afvalscheiding zijn de ingezamelde fracties hoger dan verwacht, waardoor er met name voor pmd en papier meer opbrengsten zijn ontvangen dan geraamd.

Loonkostensubsidie

83 s

Voor enkele medewerkers bij de vuilverwerking en milieustraat wordt door Provalu loonkostensubsidie verstrekt waar in de raming geen rekening mee was gehouden.

Voorziening afvalstoffenheffing

-170 i

Per saldo leiden de vermelde afwijkingen (zowel lasten en baten) tot een gunstiger resultaat op dit deelprogramma.

Overige verschillen kleiner dan € 75.000.

-47

Totaal afwijking baten

39

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicatoren	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Omvang huishoudelijk restafval [kg per inwoner]	162,2	178	166	179	110	n.n.b.
Hernieuwbare elektriciteit [%]	7,3%	14,5%	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Katwijkse indicatoren

Indicator	Bron	Norm	2023	2024	2025
Afval					
% Gescheiden hoeveelheid huishoudelijk afval	Benchmark afval	80% ¹	56%	56%	n.n.b.%
Totaal aantal bezoekers milieustraat per jaar (Katwijk & Noordwijk)	Prevent (module milieustraat)	170.000	153.750	154.868	174.106
Aantal bezoekers milieustraat per jaar Katwijk	Prevent (module milieustraat)	125.250	110.332	112.876	127.594
Aantal bezoekers milieustraat per jaar Noordwijk	Prevent (module milieustraat)	44.750	43.418	41.992	46.512
Energietransitie					
Energiearmoede huishoudens	TNO	0% ²	2%	3.3%	n.n.b.
Totaal aardgasverbruik woningen	Klimaatmonitor	15% ³	20,2 mln m3	n.n.b.	n.n.b.
verwijderde gasaansluitingen bestaande bouw	Liander	5000 in 2030 ⁴	273	53 extra tov 2023	29 extra tov 2024
Totaal elektriciteitsverbruik	Klimaatmonitor	15% ⁵	66.0	n.n.b.	n.n.b.

Indicator	Bron	Norm	2023	2024	2025
woningen (geleverd via openbaar net)			GWh		
Hernieuwde elektriciteit (zonnestroom)	Zonnedakje	102-202 GWh ⁶	38.2 GWh	45.3 GWh	46.6 GWh

1) 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. 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.

2) Laag inkomen met óf hoge energierekening óf een woning met een lage energetische kwaliteit. De ambitie van het college is gesteld om een einde te maken aan energiearmoede in Katwijk in 2026. Mondiale en internationale ontwikkelingen hebben echter ook effect op deze cijfers. (Energieprijzen)

3) In de RES 1.0 hebben we regionaal afgesproken dat we 15% energie besparen binnen de gebouwde omgeving in 2030 (30% in 2050) t.o.v. ons verbruik (1289 TJ) in 2014. De 15% wordt gerekend over het totaal van het verbruik aardgas en elektriciteit voor zowel woningen en gebouwen in de publieke en commerciële dienstverlening.

4) In de Warmtevisie Katwijk is de vertaling van de landelijke norm opgenomen. Dit komt neer op 5000 woningen in 2030. In het coalitieakkoord Katwijk is deze ambitie omgezet naar het besparen en isoleren van woningen, en wordt momenteel niet grootschalig ingezet op het afsluiten van woningen.

5) In de RES regio heeft Katwijk een bod neergelegd met een bandbreedte. Dit is een nl een inschatting. Zie voor toelichting Energieprogramma Katwijk

Al enkele jaren stijgen de bezoekersaantallen van de milieustraat significant; met name de coronaperiode en de invoering van het restafvaltarief per 1 januari 2025 heeft deze groei verder versterkt. Ondanks de positieve ontwikkeling dat inwoners hun afval beter scheiden, is het noodzakelijk om rekening te houden met toekomstige ontwikkelingen, waaronder de verwachte groei van het aantal inwoners als gevolg van de ontwikkeling Valkenhorst evenals nieuwbouw in bestaand gebied. De verwachting is dan ook dat de bezoekersaantallen nog verder zullen toenemen. Op dit moment maken inwoners van zowel de gemeente Katwijk als van de gemeente Noordwijk gebruik van de milieustraat. Om de hoge mate van dienstverlening en doorstroming te kunnen blijven bieden, is het van belang om kritisch te kijken naar de huidige situatie en de gevolgen daarvan voor de toekomst. Er vindt een verkenning plaats om te onderzoeken wat nodig is om de toekomstbestendigheid van de milieustraat te kunnen borgen.

8 Volkshuisvesting en leefomgeving

8A Ruimte en wonen

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
8A-1	We werken sinds 1 januari 2024 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; • doelmatig beheren, gebruiken en ontwikkelen van de fysieke leefomgeving ter vervulling van maatschappelijke behoeften. De keten beleid, vergunningen, toezicht en handhaving voldoet aan de nieuwe eisen van de wet en de opgaven van de gemeente daarbij. Het eerste jaar stond in het teken van oefenen, dit tweede jaar in het teken van optimaliseren van processen en routine opbouwen. De transitie van het instrumentarium is gestart. Nu de Omgevingswet daadwerkelijk van kracht is geworden en de deadline van 2032 vaststaat kunnen we de transitie in de tijd uitzetten. Concreet werken we het omgevingsplan van rechtswege (dat bestaat uit de geldende bestemmingsplannen) vóór 2032 om naar een nieuw integraal gemeentedeekkend omgevingsplan. We doen dat stapsgewijs aan de hand van het door de raad vaststelde transitiedocument omgevingsplan. De daarin opgenomen planning wordt aangepast aan de hand van de wettelijke data en de ervaringen die we nu opdoen met de pilot Hoornes. Daarnaast houden we onze omgevingsvisie actueel.		
8A-1.1	De omgevingsvisie Katwijk is in 2021 geactualiseerd en voorzien van een uitgewerkt beoordelingskader en uitvoeringsprogramma in 2023. Bij het werken met de omgevingsvisie houden we bij of het instrument beleidsmatige of technische actualisatie behoeft. Uitgaande van een vierjarige cyclus van monitoring en herijking is dit in 2025/2026 aan de orde. De omgevingsvisie moet voor 1 januari 2027 volgens de vastgestelde standaarden raadpleegbaar zijn via het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Dit vraagt een technische aanpassing. Met behulp van een 'foto van de leefomgeving' bepalen we of daarnaast een inhoudelijke actualisatie van de visie nodig is en herijken we het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma.	✓	De foto van de leefomgeving is in concept afgerond. Daarnaast is het onderzoek naar de beleving van het ruimtegebruik onder de Katwijkers uitgevoerd. De analyse van de uitkomsten van beide trajecten volgt begin 2026. Verder monitoren we de aandachtspunten bij het gebruik van de huidige visie. Deze sporen leveren belangrijke input voor een zowel inhoudelijke als technische update van de omgevingsvisie in 2026/2027.
8A-1.2	Sinds 1 januari 2024 is er een omgevingsplan van rechtswege, dat bestaat uit de geldende bestemmingsplannen en de rijksregels die in beheer zijn gekomen van de gemeente (bruidsschat). Op basis van het in 2021 opgeleverde transitiedocument (plan van aanpak) wordt dit stapsgewijs omgezet naar het gebiedsdekkende omgevingsplan en actueel gehouden. In de afgelopen periode hebben we hiervoor aan pilot Hoornes gewerkt. In 2025 ronden we deze pilot af en bereiden we twee	✓	Ondanks technische problemen met het DSO is een ontwerp van de omgevingsplanpilot Hoornes in de testomgeving gepubliceerd. Op dit moment worden botsproeven gedaan om de werking en raadpleegbaarheid van het plan te testen. Voor het plandeel bedrijventerreinen is de Nota van uitgangspunten door de raad vastgesteld. Het plandeel centra wordt nog dit jaar opgestart, in aansluiting op het traject "Winkelcentra van de toekomst". Ondanks technische problemen met het DSO is een conceptontwerp van de omgevingsplanpilot Hoornes in de testomgeving gepubliceerd. Na de zomer 2025 zijn botsproeven gedaan om de

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	volgende deelplannen voor: bedrijventerreinen en centra. Een belangrijke stap in deze voorbereiding is het opstellen van een document met de uitgangspunten voor het omgevingsplan voor het betreffende deelgebied. Voor 1 januari 2032 moet het omgevingsplan compleet zijn. Om deze operatie op tijd te kunnen afronden, moeten we gestaag blijven doorwerken aan deze wettelijke taak en jaarlijks nieuwe gebieden oppakken.		werking en raadpleegbaarheid van het plan te testen. Ook met de omgevingsdienst is intensief overlegd over de gewenste aanpassingen. Na een laatste controleslag zijn de regels van het plan vlak voor de kerst 2025 door het adviesbureau opgeleverd. Tegelijk met de aanpassing van enkele werkingsgebieden wordt het plan in onze lokale software gezet, waarna publicatie van het ontwerp in het DSO volgt. Het plan kan dan door het college worden vrijgegeven voor zienswijzen. Voor het plandeel bedrijventerreinen is de Nota van uitgangspunten door de raad vastgesteld. Een inventarisatie van de huidige planologische mogelijkheden is afgerond. Deze inventarisatie is nodig om te kunnen bepalen of er voor deze wijziging ook een MER onderzoek noodzakelijk zal zijn. In het 1e kwartaal 2026 wordt de aanbesteding voor de wijziging van dit deel van het omgevingsplan opgestart. Het plandeel centra kan nog niet worden opgestart, hiervoor is nog aanvullend onderzoek nodig. In 2026 zal eerst de wijziging van het omgevingsplan voor het onderdeel Strand en Duinen worden opgepakt, nadat het nieuwe Strandbeleid is vastgesteld.
8A-1.3	De omgevingstafel en intake tafel staan voor integraal en transparant adviseren aan initiatiefnemers; deze werkvormen zijn nu vaste adviespraktijk voor de meer complexe aanvragen. Hier vindt de afweging van wenselijkheid en haalbaarheid van initiatieven plaats en worden de besluitvormingsprocessen gestroomlijnd. Belangrijk onderdeel is de integrale belangenafweging. Om dit in goede banen te leiden, is een voorzitter nodig die het proces begeleidt en het mandaat heeft om knopen door te hakken. Deze extra inzet blijft de komende jaren nodig om werkprocessen te versnellen en de integrale afweging van de advisering te optimaliseren.	✓	Het adviesproces wordt steeds verder gestroomlijnd door gewoon doen en ontdekken. De voorzitter van de intake- en omgevingstafel is gestart, leidt het verder structureren van het proces en bevordert de integrale advisering. Er is een projectteam ingericht met medewerkers van BFL, PPO en VTH waar, onder leiding van de voorzitter, het initiatievenproces structureel wordt verbeterd. Deze verbeterslag is zeker nog niet afgerond en stevige ontwikkelcapaciteit blijft nog nodig. Inmiddels worden er gemiddeld twee omgevingstafels per week georganiseerd. We ervaren een positieve houding van de deelnemers aan tafel en in meerdere dossiers een verbetering in de integrale benadering. Waardevol is dat de omgevingstafels dossiers uit impasses kunnen halen. We testen daarom een bredere inzet van de omgevingstafels in bijvoorbeeld projecten van PPO waar een brede integrale afweging gewenst is of locatiescans voor het team Huisvesting en Opvang doelgroepen.
8A-1.4	De regels van het omgevingsplan worden vertaald in zogenoemde toepasbare regels en vastgelegd in het Digitaal Stelsel Omgevingswet. De opbouw daarvan loopt parallel aan de ontwikkeling van het omgevingsplan.	✓	De toepasbare regels worden met het omgevingsplan mee ontwikkeld. Ze komen in het omgevingsloket te staan als vragen. Inwoners en bedrijven kunnen hiermee controleren of ze een vergunning nodig hebben (de vergunningcheck) en ze kunnen hiermee een vergunning aanvragen. We maken niet voor elke juridische regel een toepasbare regel. Sommige juridische regels zijn dusdanig specifiek, dat deze nauwelijks "bevroegd" zullen worden. Er zijn ook juridische regels die niet

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
			toepasbaar te maken zijn, bijvoorbeeld een regel waarin staat dat het college bij maatwerkvoorschrift kan afwijken als de regel onbillijk zou uitvallen. Het komt soms ook voor dat een regel dermate complex is, dat het beter is om de gemeente te bellen, zodat deze "door een mens" op de juiste manier kan worden toegelicht. Genoeg regels zijn echter wel toepasbaar te maken. Dat zullen we dan ook (gefaseerd) uitvoeren. De toepasbare regels voor de indieningsvereisten zullen we in elk geval opstellen. Deze zullen in ieder geval zijn afgerond op het moment dat het omgevingsplan door de gemeenteraad wordt vastgesteld.
8A-1.5	Zolang de transitie duurt (tot 1 januari 2032), zijn extra inzet en kosten noodzakelijk vanwege de geleidelijke ombouw van de instrumenten (vooral omgevingsplan) en – met name in de eerste jaren – ook voor de werkprocessen (onder andere. omgevingstafel, intaketafel en vergunningenproces). De organisatieontwikkeling loopt daarin geleidelijk mee. Daarbij wordt ook steeds scherper wat de structurele effecten van de Omgevingswet zullen zijn voor de gemeentelijke begroting en organisatie. Voor extra inzet, afstemming en frictie zetten we de door het Rijk beschikbaar gestelde/te stellen extra (incidentele) middelen in. Deze zijn beschikbaar tot en met 2026. Voor 2027 en verder is aanvullend budget nodig.	✓	De extra capaciteit die in 2025 is ingezet blijft nodig. Transitie naar het nieuwe stelsel is "verbouwen met de winkel open": de wereld staat niet stil en ruimtelijke ontwikkelingen, groot en klein, gaan gewoon door. Om de wettelijke deadline van 2032 te halen zal het nodig zijn om de ingeschakelde extra capaciteit te blijven continueren om het transitieproces niet te laten stagneren.
8A-3	Complexe ruimtelijke vraagstukken gaan steeds vaker over gebieden en belangen die de gemeentegrenzen overstijgen, waardoor ze vaker in regionaal verband worden opgepakt. Om onze ambities te realiseren, hebben we de regio niet alleen nodig, maar ook wat te bieden: onze projecten dragen bij aan de opgaven in de regio. Als Katwijk en als regio zijn we bij deze opgaven een serieuze gesprekspartner voor provincie en Rijk bij het uitwerken en uitvoeren van de ruimtelijke opgaven, zoals het Nationaal Programma Landelijk Gebied en de ruimtelijke puzzel die de provincie legt. Met inzet van mensen en middelen werken we aan de realisatie van onze ambities op al deze schaalniveaus: we organiseren in deze trajecten support voor onze doelen en middelen om deze te bereiken.		
8A-3.1	Om de titel van onze omgevingsvisie 'Zelfverzekerd in de regio' gestalte te geven, vormen we strategische allianties in de regio om de voor Katwijk belangrijke onderdelen van de Regionale Omgevingsagenda/Investeringsagenda Holland Rijnland en de Strategische Agenda Ruimte Duin- en Bollenstreek nader uit te werken en in te brengen in de 'ruimtelijke puzzel' van de hogere	✓	Voor Zijlhoek De Woerd heeft de Nota van uitgangspunten ter inzage gelegen. Deze wordt omgevormd tot een programma onder de Omgevingswet. Voor het regionale groenblauwe raamwerk worden haalbaarheidsstudies voor een aantal ontbrekende schakels voorbereid. Binnenkort vindt selectie plaats van externe partijen voor de uitvoering van de haalbaarheidsstudies. 3 in Katwijk gelegen schakels: Verbinding bij 't Heen (ook regionale doorfietsroute), Oegstgeesterkanaal en verbinding

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	overheden. Daarbij zoeken we aansluiting bij middelen en mogelijkheden die de landelijke en provinciale programma's bieden. Deze trajecten hebben onderlinge raakvlakken en afhankelijkheden. We werken aan de volgende strategische projecten: • Verdere planvorming voor Valkenburgse Meer en Zijlhoek/De Woerd in de context van de regionale kennis- en innovatieas en de regionale bedrijventerreinenstrategie, uitbreiding van kennisintensieve bedrijvigheid in combinatie met woningbouw om te komen tot een hoogwaardig woon-werkgebied.(zie ook programma 3.1-2.7 en 3.2-2.6) • Groenblauw raamwerk: we vergroenen in en om het stedelijk gebied. Zo dragen we bij aan leefbare, klimaatadaptieve, biodiverse en gezonde steden en dorpen. Dat doen we met een groenblauw raamwerk als zone rond het stedelijk gebied, dat financieel wordt ondersteund door Holland Rijnland. In 8A-3.2 en 8A 3.3 gaan we in op twee andere projecten in regionaal verband: corridorstudie en programma Landelijk Gebied & Duurzame Greenport Duin- en Bollenstreek.		over de Oude Rijn zijn onderdeel van de eerste tranche. De Groene Rand Rijnsburg-Noord en Groene Vinger Elsgeesterpolder/A44 worden later opgestart. Twee andere belangrijke schakels zijn onderdeel van project Valkenburgse Meer en omgeving: de voormalige invliegfunnel en het Valkenburgse Meer.
8A-3.2	De corridorstudie Ruimte en mobiliteit zuidelijke Duin- en Bollenstreek (zie ook programma 2B-2.2) is in 2024 opgestart en loopt de komende jaren door. In deze studie worden belangrijke onderwerpen in samenhang onderzocht, zoals leefbaarheid, landschap en bereikbaarheid. We doen dit samen met onze partners in de Duin- en Bollenstreek, onze partners in de stedelijke as en Holland Rijnland, vanuit het gezamenlijk belang van een goede ontsluiting en evenwichtige ontwikkeling van dit gebied. De studie levert concrete resultaten op, zodat duidelijk wordt in welke maatregelen we als regio het komende decennium willen investeren. De studie vormt een opmaat voor agendering van de		In overleg met de stuurgroep is bepaald dat de naam gewijzigd wordt in "Leefbaarheidsstudie Corridor N206" met als ondertitel Ruimte en Mobiliteit. Deze naamswijziging benadrukt de bredere, integrale benadering waarin leefbaarheid, mobiliteit en ruimtelijke ontwikkeling centraal staan. Ook is er minder verwarring over het doel van de studie oplevert bij de diverse betrokken partijen. Het betreft niet alleen de auto-infrastructuur N206, maar de relatie ruimte – mobiliteit -- leefbaarheid in de bredere N206-corridor. In 2025 is de uitvoering van de studie gestart en als eerste zijn de knelpunten op gebied van bereikbaarheid en leefbaarheid in de regio op basis van de woningbouw- en werkgelegenheidsplannen inzichtelijk gemaakt. In het najaar van 2025 zijn vervolgens oplossingsrichtingen voor de knelpunten bepaald voor zowel de korte en lange termijn. Aansluitend is de basiswaardenkaart ontwikkeld en

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	verstedelijkingssas en de zuidelijke ontsluiting Duin- en Bollenstreek op het MIRT. Vooruitlopend op het MIRT-traject nemen we waar mogelijk al concrete maatregelen.		zijn vier onderscheidende scenario's (elk met een ander leidend thema) ontwikkeld die gezien kunnen worden als de hoeken van het speelveld. In 2026 worden de vier onderscheidende scenario's geanalyseerd met behulp van het vergelijkingskader. De uitkomsten worden bestuurlijk besproken. Waar nodig zullen in 2026 al projecten worden opgezet om concrete maatregelen te kunnen nemen om de knelpunten op te lossen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de problematiek rondom de Molentuinweg. De studie levert concrete resultaten op zodat duidelijk wordt in welke maatregelen we als regio het komende decennium willen investeren. Het eindrapport voor deze fase wordt eind april 2026 verwacht.
8A-3.3	In 2023 is de evaluatie van de ISG afgerond. De herijking van de ISG is als topprioriteit opgenomen in de uitvoeringsagenda Duin- en Bollenstreek. De benodigde herijking van de ISG krijgt de vorm van een programma onder de Omgevingswet: het programma Landelijk Gebied & Duurzame Greenport Duin- en Bollenstreek, dat in 2025 wordt afgerond en ter besluitvorming voorgelegd aan het college van B&W als bevoegd gezag. Bij de herijking beraden we ons op onze positie in de Greenport en in de Greenport Ontwikkelingsmaatschappij (GOM), nu deze laatste is gestopt met de reconstructie van het verouderde glastuingebied aan weerszijden van de Voorhousterweg in Rijnsburg.	✓	Het Ontwerp-Programma Landelijk Gebied Duurzame Greenport heeft van 12 juni tot en met 23 juli 2025 ter inzage gelegen; de 85 ingekomen zienswijzen zijn beantwoord en verwerkt. Het Programma is aan de raden aangeboden voor wensen en bedenkingen. Door de raad van Katwijk zijn geen wensen en bedenkingen ingediend. Het Programma Landelijk Gebied en Duurzame Greenport is op 16 december 2025 door het college vastgesteld.
8A-4	Katwijk heeft als doelstelling – als belangrijke speler in een sociaaleconomisch krachtige regio – om 8.000 woningen te realiseren, inclusief de 5.600 woningen in Valkenhorst. Extra woningen kunnen de leefbaarheid in bestaande wijken onder druk zetten. De gemeente wil leefbare, inclusieve wijken realiseren waar het voor inwoners fijn wonen is. Hiervoor is de aanwezigheid van voldoende diverse, toegankelijke en hoogwaardige (maatschappelijke) voorzieningen een randvoorwaarde. Inwoners hebben hieraan behoefte voor hun ontwikkeling, gezondheid, ter ontspanning of als vangnet. Maatschappelijke voorzieningen, betaalbare woningen, groen, parkeren en andere voor de leefbaarheid belangrijke aspecten worden niet vanzelfsprekend door de markt gerealiseerd en vragen daarom een actieve rol van de gemeente. En leefbaarheid houdt niet op bij de woonwijk: voldoende groen en ruimte voor recreatie, maar bijvoorbeeld ook werkgelegenheid in de nabijheid dragen daaraan bij. We zoeken daarom duurzame oplossingen voor aantrekkelijke en gezonde woongebieden, goede vestigingscondities voor ondernemers en een gevarieerd aanbod aan voorzieningen. We versterken de kwaliteit van de leefomgeving én sluiten aan bij wensen van bewoners, ondernemers en markt.		
8A-4.1	Valkenhorst en andere ontwikkelingen: we beschrijven de werkzaamheden voor Valkenhorst apart in paragraaf 10. Naast Valkenhorst werken we aan de	●	Omdat de werving en aanstelling van de projectleider langer duurde dan voorzien is het opstellen van de visie voor de Duinvallei later van start gegaan. Hierdoor zullen de werkzaamheden doorlopen in 2026. De gebiedsvisie voor de

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	ontwikkeling van verschillende (binnenstedelijke) locaties, op basis van de verdichtingsvisie en de ruimtelijke strategie. Dit zijn niet alleen woningbouwlocaties (zie taakveld 8.3), maar ook locaties die door een andere invulling bijdragen aan de leefbaarheid en brede welvaart in Katwijk. Voorbeelden hiervan zijn: de Duinvallei en het Limes Erfgoeddepot en omgeving, waarvoor in 2024 gebiedsvisies zijn opgestart die in 2025 worden afgerond. Participatie is een belangrijke pijler onder de Omgevingswet. Voor een zorgvuldig participatief planproces voorzien we extra kosten.		Rijnmond, de locatie en omgeving waar het Erfgoeddepot was voorzien, is na herbezinning op de opdracht vanwege het niet doorgaan van het depot weer opgepakt omdat deze een ruimer gebied betreft en ook als kader voor andere invullingen kan fungeren. De visie zal in 2026 worden afgerond.
8A-4.2	In Rijnsburg-Noord spelen een aantal ontwikkelingen die ervoor zorgen dat het noodzakelijk is om na te denken over de toekomst van dit gebied. Door de overname van de gronden van de Greenport Ontwikkelingsmaatschappij (GOM) in Rijnsburg Noord wil de gemeente Katwijk regie houden op de toekomst van het gebied. Daarnaast is er meer aandacht voor het gebied door een toegenomen vraag naar ruimte voor bedrijven. Hierbij ligt ook een nauwe relatie met de herijking van de ISG, de toekomst van het glastuinbouwcluster Trappenberg Kloosterschuur en de corridorstudie N206. De komende tijd wil de gemeente Katwijk samen met glastuinbouwers en andere ondernemers, haar inwoners, en andere belanghebbenden zoals bijvoorbeeld sportverenigingen, invulling gaan geven aan de toekomst van de ontwikkeling van het gebied. In 2024 is het programma Rijnsburg-Noord van start gegaan en zijn de voorbereidingen getroffen voor een gebiedsvisietraject voor dit gebied. In 2025 werken we samen met belanghebbenden aan de totstandkoming van deze gebiedsvisie.	✓	In 2025 heeft de gemeenteraad de Nota van Uitgangspunten Rijnsburg Noord vastgesteld. Hiermee is een duidelijke koers bepaald voor de toekomstige ontwikkeling van het gebied. Aansluitend hierop is in 2025 gestart met het opstellen van de gebiedsvisie Rijnsburg Noord, waarbij intensief is gewerkt aan inhoudelijke uitwerking en participatie met belanghebbenden uit het gebied. De gebiedsvisie wordt in 2026 afgerond en ter besluitvorming voorgelegd. Na vaststelling van de gebiedsvisie wordt gestart met het opstellen van een gebiedsprogramma, waarin de visie wordt vertaald naar een uitvoeringsgerichte aanpak, inclusief fasering, prioritering en samenhang met andere ruimtelijke en infrastructurele trajecten.
8A-5	We bouwen woningen om ten minste te voorzien in de lokale behoefte van de gemeente tot 2040. Katwijk streeft naar het realiseren van 1.000 nieuwe woningen in de periode 2022-2026. Voor 2025 staat de realisatie van 169 woningen gepland. Daarmee komen we eind 2025 op 811 van de 1.000 beoogde woningen.		
8A-5.1	We werken aan planvorming voor 5.600 woningen in woongebied Valkenhorst (zie paragraaf GOV) en	✓	In 2025 zijn er 139 woningen opgeleverd. Daarmee komen we tot en met 2025 uit op de realisatie van 824 van de 1.000 beoogde woningen. Daarbovenop

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	voor de binnenstedelijke toevoeging van 2.500 woningen tot 2040: • Oplevering: Petronella van Saxenstraat fase 2, Hof van Rijnsburg, De Horn 't Lint fase 3 en Tijdelijke woningen Kleine Duinvallei. • Bouw: Hoornes Noordoost fase 2A, Nieuw Rijnvaart, De Horn 't Lint fase 3, Flexwoningen Valkenhorst. • Verkoop: Zeehospitium, Hotel Riche, Nieuw Rijnvaart. • Omgevingsvergunning: De Haven (Groen van Prinstererweg), Nieuw Rijnvaart, Valkentij (Uxem), Valkenburgerweg en De Bloem (Galanthus). • Realisatieovereenkomst Hoornes Noordoost 2B • Voorbereiding BOPA Hoornes Noordoost fase 3 • Uitwerkingsplan (Kleipetten-Zuid). • Ontwerp Uitwerkingsplan (De Horn Rustig Water). • Getekende intentieovereenkomst ('t Valkentij (Uxem)). • Voorbereiding realisatieovereenkomst (Zeevaarderskwartier (ID College)). • Gebiedsvisie (Rijnsburg-Noord, Duinvallei). • Nota van Uitgangspunten (Rijnsburg-Noord). • PUK-proces (Havenscharnier en Hoornes Centrum). • Sloop bestaande opstallen en verkoopovereenkomst (Hof Korte Vaart). • Voorbereiding verkoop (Van Lierestraat, De Horn Rustig Water). • Aankoop- en verkooprealisatieovereenkomst (De Horn Rustig Water). • Project start (Randweg/Boslaan).		waren er in 2025 nog 460 woningen in aanbouw, waarvan verwacht wordt dat er in de eerste helft van 2026 224 worden opgeleverd. Bij vrijwel alle woningbouwplannen geldt dat de in de programmabegroting 2025 beschreven mijlpalen in 2025 behaald zijn. De eerdere benoemde mijlpalen per project uit de begroting 2025 zijn in tabel 8A-5.1 weergegeven. Daarbij wordt aangegeven of de mijlpalen wel of niet gehaald zijn.
8A-5.2	We werken opgabegericht aan zaken die de voortgang van de woningbouw belemmeren en daarmee een kritische succesfactor zijn voor het inlopen van het woningtekort. Het gaat daarbij om aspecten die randvoorwaardelijk zijn voor de bouw: stikstof, energie, mobiliteit en het aandeel betaalbare woningen. We kijken daarbij in samenhang naar de aspecten die randvoorwaardelijk zijn voor een kwalitatief goede leefomgeving (maatschappelijke	✓	In 2025 hebben we ons via opgabegericht werken op verschillende schaalniveau's ingezet om de randvoorwaarden voor woningbouw te optimaliseren. Zo is er voor mobiliteit is er een handreiking 'Verkeersafwikkeling nieuwbouwinitiatieven' opgesteld en vindt de Corridorstudie N206 plaats. Voor het mogelijk aanpassen van de parkeernormen heeft een uitgebreid participatietraject plaatsgevonden. Aan de hand daarvan is besloten om de parkeernormen niet te wijzigen. Met de Actieagenda 'Toekomstig Energiesysteem

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	voorzieningen, groen, openbare ruimte). Wanneer blijkt dat niet alle ambities verwezenlijkt kunnen worden in een plan, wordt snel opgeschaald zodat het college een beslissende integrale afweging kan maken.		en Netcongestie' werken we in regionaal verband samen aan een doelgerichte aanpak voor een toekomstbestendig en robuust energiesysteem dat ruimte biedt aan onder andere woningbouwontwikkelingen. Vanuit het Rijk en provincie zijn er verschillende subsidiemogelijkheden om woningbouw te versnellen. In 2025 heeft de gemeente onder andere subsidie aangevraagd voor de regeling Woningbouw op Korte Termijn (WoKT), de Knelpuntenpot en de Vliegende Brigade (allebei van de provincie Zuid-Holland). Ondanks dat we voor het stikstofvraagstuk afhankelijk zijn van regelgeving van provincie en rijk wordt bij woningbouwprojecten binnen de huidige kaders gezocht naar oplossingen en deze worden ook gevonden.
8A-5.3	Voor de woningbouwprojecten waarvoor besloten is geen parkeerregulering toe te passen, gaan gemeente en ontwikkelaars met de omgeving in gesprek over de oplossingsrichtingen voor alternatieve planvorming. Ter uitvoering van de raadsnotie 'Bouwen aan draagvlak' wordt een startnotitie opgesteld voor de gemeenteraad over hoe in de diverse gebieden over plannen voor woningbouw wordt geparticipeerd en over hoe de diverse bouwplannen geprioriteerd kunnen worden. Het betreft de locaties Hof Korte Vaart (Knarrenhof), ID-college, Hoornes Noordoost, Rijnsburgerweg (Galanthus) en de gebiedsontwikkeling Havenscharnier. Uitgangspunt blijft minimaal 65% betaalbare woningen en behoud van kwaliteit in de openbare ruimte. Afhankelijk van de uitkomsten, leggen we deze voorstellen per project voor aan de raad (zie 2A-1.7).	✓	De gemeenteraad heeft in 2025 de startnotie 'Bouwen aan Samenwerking' vastgesteld. Daarin is een leidraad opgenomen hoe het participatieproces bij woningbouwprojecten geoptimaliseerd kan worden. Om participatieprocessen nog verder te optimaliseren is in navolging daarop in 2025 gewerkt aan een herziene handreiking participatie voor initiatiefnemers en een interne handreiking participatie bij projecten. Dit wordt in 2026 definitief gemaakt.
8A-5.4	De complexe woningbouwopgave maakt het ingewikkeld om plannen tot uitvoering te brengen. Daarom onderzoeken we mogelijkheden om als gemeente Katwijk financieel bij te dragen aan het realiseren van betaalbare woningbouw. Dit doen we door de realiseerbaarheid van onrendabele woningbouwprojecten te borgen en de kosten te dekken vanuit het Woonfonds dat in 2024 is ingesteld.	✓	In 2025 heeft de gemeenteraad een Woonfonds ingesteld van 10 miljoen euro om bij te dragen aan woningbouwprojecten waar sprake is van een onrendabele top.
8A-5.5	In 2025 gaan we aan de slag met het opstellen van een	✓	Per 1 januari 2026 wordt gestart met het opstellen van het Volkshuisvestingsprogramma. Eerdere

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	volkshuisvestingsprogramma dat vanaf 2026 verplicht de Woonagenda gaat vervangen. Dit is een wettelijke verplichting vanuit de Omgevingswet en een bevoegdheid van het college. In het volkshuisvestingsprogramma zal de gemeente op basis van onderzoek naar de actuele woonbehoefte het beleid voor woningbouw en locaties moeten concretiseren.		planning was om het programma al in 2025 gereed te hebben maar vanwege een latere inwerkingtreding van de Wet Versterking Regie Volkshuisvesting (streefdatum is 1 juli 2026), is de uitwerking van het programma doorgeschoven naar 2026. De verwachting is dat het Volkshuisvestingsprogramma in het vierde kwartaal van 2026 wordt vastgesteld.
8A-6	We zetten in op het bouwen van betaalbare woningen om de huishoudens met een laag inkomen en middeninkomen van passende huisvesting te voorzien. Voor het woningbouwprogramma volgen we landelijk en regionaal beleid en streven we naar 65% betaalbare woningen en naar 30% sociale huur.		
8A-6.1	We sturen bij de beoordeling van woningbouwplannen op een aandeel van 65% in het betaalbare segment (30% sociale huur en 35% middeldure huur en/of betaalbare koop). Voor lopende projecten wordt maatwerk toegepast. Met het RVB wordt onderzocht hoe meer betaalbare woningen in woongebied Valkenhorst gerealiseerd kunnen worden.	✓	Conform de Woonagenda en in de regio gemaakte afspraken moet bij nieuwe plannen 65% worden gebouwd in het betaalbare segment, waarvan 30% in het sociale huursegment.
8A-6.2	We passen de doelgroepenverordening toe en we stimuleren de toepassing van koop- en erfpachtconstructies in de projecten Hof Korte Vaart en De Horn Rustig Water. Zo komen we tot het gewenste aandeel betaalbare woningen en behouden we deze woningen voor huishoudens met een laag of middeninkomen. Verder geven we uitvoering aan de lokale huisvestingsverordening via een vergunningstelsel om betaalbare woningen te beschermen tegen woningonttrekking en tegen het opkopen van betaalbare woningen door particuliere beleggers. Betaalbare woningen blijven zo beschikbaar voor de koopstarter.	✓	Koopconstructies worden ingezet om betaalbare woningen voor een periode van minimaal 10 jaar betaalbaar te houden voor de doelgroep. Voor de projecten Hof Korte Vaart en De Horn Rustig Water zijn hierover afspraken gemaakt. Voor De Horn Rustig Water heeft de gemeente een tender uitgezet. De grotere mate van regie die de gemeente op eigen gronden kan toepassen heeft geleid tot een hogere instandhoudingstermijn van 15 jaar.
8A-6.3	We bereiden besluitvorming voor (Q1 2025) over de extra wettelijke mogelijkheden om woningen lokaal toe te wijzen. Een groter percentage woningen mag worden toegewezen aan lokaal gebonden woningzoekenden, de regeling is uitgebreid met middeldure huur en betaalbare koop en er kan aan specifieke vitale beroepsgroepen worden toegewezen. Hoewel arbeidsintensief is het een extra	✓	In 2025 zijn besluiten genomen over de toepassing van Lokaal Maatwerk voor de nieuwbouw van sociale huurwoningen in Hoornes Noord-Oost en de Mient Kooltuin. De beleidsregel voor lokaal maatwerk is technisch aangepast, in lijn met de Huisvestingsverordening Holland Rijnland. Aan de hand van het toegepaste maatwerk in 2025 wordt onderzocht of in 2026 verdere aanscherping van de regeling nodig is. Het onderzoek naar de mogelijkheden om lokale toewijzing van betaalbare koopwoningen in te voeren voor nieuwbouw is eind 2025 gestart. Als

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	manier om ervaren knelpunten in de woningmarkt aan te pakken.		besloten wordt hiervan gebruik te gaan maken, moet dit een plek krijgen in de lokale huisvestingsverordening.
8A-6.4	In 2025 heeft MB-All verder uitvoering gegeven aan het toezicht en handhaving op de huisvestingsverordening gemeente Katwijk. Er is relatief minder administratief toezicht gedaan maar meer ingezet op het naleven van de meldingsplicht. MB-All heeft ruim 100 fysieke controles uitgevoerd om overtredingen van toeristische verhuur te onderzoeken. Daarnaast is in 2025 gestart met controles op de Opkoopbescherming en zijn 12 adressen gecontroleerd. Ook zijn juridische procedures in gang gezet. Vooralsnog zijn dit jaar geen bestuurlijke boetes opgelegd. Eind 2025 zal de huisvestingsverordening worden geactualiseerd vanwege wetgeving die in werking is getreden nadat de verordening was vastgesteld en dit een plek moet krijgen in de verordening. Ook zal een aantal technische wijzigingen worden voorgesteld omdat helpt bij de uitvoering van de behandeling van vergunningsaanvragen.	✓	In 2025 heeft MB-All het toezicht en handhaving op de Huisvestingsverordening gemeente Katwijk uitgevoerd. Naast controles op toeristische verhuur van woonruimte is gecontroleerd op de Opkoopbescherming en is een aantal controles uitgevoerd in het kader van onttrekking van woonruimte. In totaal zijn 3 bestuurlijke boetes opgelegd. Er zijn in 2025 geen juridische procedures geweest. De actualisatie van de huisvestingsverordening is in 2025 opgestart zodat nieuwe wetgeving die in werking is getreden een plek krijgt in de verordening en een aantal technische wijzigingen kunnen worden doorgevoerd.
8A-6.5	Vanaf 1 januari 2025 kan de gemeente Katwijk ingrijpen als verhuurders te veel huur vragen. Dit gebeurt door verhuurders waarschuwingen te geven, een bestuurlijke boete of een last onder dwangsom op te leggen. Het beslag dat dit legt op de ambtelijke organisatie vraagt mogelijk om aanvullende middelen, waarvoor wij, indien nodig, de raad separaat een voorstel zullen doen.	✓	Ook in 2025 is uitvoering gegeven aan de wettelijke taken zoals vastgelegd in de Wet goed verhuurderschap en de Wet betaalbare huur. Naar aanleiding van meldingen doet het Huurteam Katwijk (uitgevoerd door Steenvlinder) verder onderzoek naar de klachten van huurders. In 2025 zijn 16 meldingen gedaan bij het meldpunt Goed Verhuurderschap. Naar aanleiding van de meldingen heeft het Huurteam drie woningopnames gedaan om de objectieve puntentelling te bepalen. Twee zaken zijn inmiddels voorgelegd aan de Huurcommissie voor een uitspraak. Voor wat betreft de derde zaak zijn het Huurteam en de verhuurder in gesprek.
8A-7	Mensen kunnen in alle levensfasen in hun wijk terecht. Dit houdt in 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. Speciale aandacht hebben we daarbij voor de geclusterde huisvesting van ouderen en kwetsbare doelgroepen (beschermd wonen GGZ, maatschappelijke opvang, verstandelijk beperkten en uitstroom jeugdzorg).		
8A-7.1	We werken samen met samenwerkingspartners (zorgpartijen, corporatie, welzijnsinstellingen, ontwikkelaars) aan de uitvoering van de afspraken uit het gezamenlijk	✓	In 2025 zijn diverse projecten opgestart zoals het realiseren van het concept Wonen met een Plus en het definiëren van woonzorgzones. Er zijn gesprekken gevoerd om ervaringen en werkwijzen van verschillende partijen te vergelijken en te

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?		Resultaat
	opgestelde Actieplan Wonen, Zorg en Welzijn. Daarbij wordt concreet gewerkt aan 3 actielijnen: (1) realiseren van geschikte geclusterde woonvormen, (2) de juiste woning, de juiste woonomgeving en wijkgerichte samenwerking en (3) passende ondersteuning en zorg in de toekomst – omslag in denken en doen.		verkennen hoe dit binnen woonzorgzones vorm kan krijgen. Daarnaast is er een communicatiestrategie en campagne gerealiseerd, een advies m.b.t. het combineren van de doelgroep jong en oud, diverse voorbereidingen voor het Odensehuis en een project met de seniorentablet. Alle partijen hebben de Alliantie Positieve Gezondheid ondertekend in het kader van toekomstbestendige zorg en ondersteuning en vitale en veerkrachtige inwoners. Zie ook 4C-01.3 en 5A-01.1.
8A-7.2	We sturen er op aan dat ten minste 35% van de woningen in het woningbouwprogramma van de gemeente bestaat uit toegankelijke nultredenwoningen, waarvan bijna de helft ook deel uitmaakt van een geclusterde woonvorm die gericht is op gemeenschappelijkheid en ontmoeting. Samen met zorgorganisaties DSV, Marente en Dunavie spannen we ons in om rolstoeltoegankelijke woningen in de buurt van 24-uurszorgvoorzieningen vrij te spelen of te realiseren om daar tot een efficiënte levering van ambulante zorg te komen.	✓	In 2025 is ambtelijke afstemming geweest met Dunavie over de invulling van deze opgave voor de projecten Hoornes Noord-Oost, Hoornes Centrum, Valkentij, Rederskwartier en Zeewaarderskwartier. In september 2025 heeft het college besloten Lokaal Maatwerk toe te passen voor het project Hoornes NO fase 2A en op die manier ouderen voorrang te geven bij de toewijzing van de nieuwbouwwoningen in dit project. Er worden 21 zorggeschikte woningen in het project gerealiseerd en een ontmoetingsruimte. Met de samenwerkingspartners van het Actieplan Wonen, Zorg en Welzijn wordt in Hoornes noordoost fase 2A het concept Wonen met een Plus gerealiseerd. Hier worden seniorenwoningen gecombineerd met zorggeschikte woningen en een ontmoetingsruimte. Dit concept wordt ook onderzocht in een aantal andere complexen van Dunavie.
8A-7.3	Projectmatige aanpak van de realisatie van plekken voor beschermd wonen, maatschappelijke opvang, verstandelijk beperkten en uitstroom jeugdzorg (Scheve huisjes (2), Windvang De Krulder (8), en Groen van Prinstererweg (8)). Uitgangspunt daarbij is dat wij samen met woningcorporatie Dunavie en ontwikkelaars een evenwichtige spreiding van de huisvesting voor kwetsbare doelgroepen over de wijken in Katwijk nastreven.	✓	In 2025 is binnen de gemeente een Kwartiermaker Huisvesting en Opvang gestart met als opdracht om een integraal afwegingskader en plan van aanpak op te stellen (planning 2026) voor het borgen van integrale besluitvorming over de huisvesting van doelgroepen uit het Actieplan (Beschermd Wonen, Verstandelijk Beperkten, uitstroom jeugdzorg, ouderen), statushouders en arbeidsmigranten en de opvang in tijdelijke voorzieningen van spoedzoekers, uitstroom maatschappelijke opvang en Oekraïense ontheemden. Voor de voortgang van de projecten wordt verwezen naar 8A.5.1

Tabel 8A-5.1

De eerdere benoemde mijlpalen per project uit de begroting 2025 zijn in onderstaande tabel nogmaals samengevat. Daar waar bij een project sprake is van een verandering ten opzichte van de begroting 2025 wordt in de kolom 'toelichting' een toelichting gegeven.

Woningbouwplan	Beoogde mijlpalen (2025)	Behaald	Opmerkingen
Petronella van Saxenstraat fase 2	Oplevering	Ja	
Hof van Rijsburg	Oplevering	Ja	
Tijdelijke woningen Kleine Duinvallei	Oplevering	Ja	
Hoornes Noordoost fase 2A	Start bouw	Ja	
Nieuw Rijnvaart	Start bouw; Verkoop; Omgevingsvergunning	Ja	
De Horn 't Lint fase 3	Start bouw; Oplevering	Ja	
Flexwoningen Valkenhorst	Start bouw	Ja	In 2025 opgeleverd
Zeehospitium	Verkoop	Ja	In 2025 Start bouw
Hotel Riche	Verkoop	Ja	
De Haven (Groen van Prinstererweg)	Omgevingsvergunning	Ja	In 2025 Start bouw
't Valkentij (Uxem)	Omgevingsvergunning; Getekende IOK	Ja	In 2025 Start bouw
Valkenburgerweg	Omgevingsvergunning	Ja	
De Bloem (Galanthus)	Omgevingsvergunning	Nee	Proces omgevingsvergunning loopt nog
Hoornes Noordoost 2B	Realisatieovereenkomst	Ja	
Hoornes Noordoost fase 3	Voorbereiding BOPA	Ja	
Kleipetten-Zuid	Uitwerkingsplan	Nee	Uitwerkingsplan in procedure gebracht. Door ingebrachte zienswijze is verkaveling veranderd en kan het niet worden vastgesteld.
De Horn Rustig Water	Ontwerp Uitwerkingsplan; Voorbereiding verkoop; Aankoop en verkooprealisatieovk	Ja	In 2025 ook aanbesteding voor 66 woningen afgerond
Zeevaarderskwartier (ID College)	Voorbereiding realisatieovereenkomst	Nee	Intentieovereenkomst is afgesloten. Voorbereiding anterieure overeenkomst start in 2026 (i.p.v. realisatieovereenkomst).
Rijsburg-Noord	Gebiedsvisie / Nota van uitgangspunten	Ja	
Havenscharnier	PUK-proces	Ja	PUK-proces loopt nog
Hoornes Centrum	PUK-proces	Ja	PUK in 2025 door de raad vastgesteld
Hof Korte Vaart	Sloop bestaande opstallen; Verkoopovereenkomst	Ja	
Van Lierestraat	Voorbereiding verkoop	Ja	Koopovk verwacht in 2026
Randweg/Boslaan	Project start	Ja	

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.

Verbonden partijen
GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland
Greenport Ontwikkelingsmaatschappij

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Vershil 2025
Exploitatie					
Lasten	13.105	11.753	13.656	13.263	393
Baten	-6.069	-3.927	-5.688	-7.212	1.524
	7.036	7.826	7.968	6.051	1.917
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	2.223	0	10.728	10.772	-45
Onttrekking aan de reserves	-4.411	-225	-10.003	-9.844	-158
	-2.188	-225	725	928	-203
	4.848	7.601	8.693	6.979	1.714

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Grond Valkenburg</i>	243	i
Dit betreft een grond- aan en verkoop in de Mient Kooltuin, die beoogd was plaats te vinden in 2025. In verband met privaatrechtelijke onderhandelingen met diverse grondeigenaren is dit nog niet voltooid. Het doel is om de transactie in 2026 af te ronden.		
<i>Totale afwijking personele inzet (eigen en inhuur personeel)</i>	-200	i
Binnen dit programma is er extra inhuur van personeel geweest in verband met de hoge werkdruk door vergunningsaanvragen en vervanging van personeel die door ziekte/zwangerschap zijn uitgevallen. Daarnaast is op andere onderdelen van het programma minder fte ingezet door onder andere vertraging van de gebiedsvisie. Dit was echter niet genoeg om de extra inhuur te compenseren.		
<i>Ruimtelijke plannen</i>	140	i
Budget voor groenblauwe raamwerk stedenbouw (€ 50.000) en actualisatie welstandsnota (€ 35.000) worden doorgeschoven naar 2026, de verkenning beleving ruimtegebruik heeft minder gekost en door vertraging in de pilot omgevingsplan Hoornes zijn er minder kosten gemaakt.		
<i>Gebiedsvisie Duinvallei</i>	45	i
Participatie heeft in 2025 plaatsgevonden met de eigen medewerkers waardoor er geen kosten zijn gemaakt door een extern bureau.		
<i>Programma Rijnsburg Noord</i>	142	i
Voor de gebiedsvisie is € 65.000 overgeheveld naar 2026 doordat dit project later is opgestart dan voorzien. Ook zijn er minder kosten geboekt omdat de participatie deels uitgevoerd is door inzet van ambtelijke capaciteit i.p.v. externe partijen. Daarnaast zijn er diverse verplichting met bijbehorende werkzaamheden doorgeschoven van 2025 naar 2026.		

<i>Wonen (beleid)</i>	66	i
In 2025 zijn minder kosten gemaakt inzake de Wet goed verhuurderschap/betaalbare huur en overige kleinere posten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-43	
Totaal afwijking lasten	393	

Baten	bedrag	i/s
<i>SPUK Realisatiestimulans</i>	1.533	i
Het Rijk heeft op 5 november 2025 de SPUK Tijdelijke regeling realisatiestimulans vastgesteld. Met deze uitkering steunt het Rijk alle gemeenten in Nederland bij het realiseren van betaalbare woningen, met zo min mogelijk administratie. We kunnen de bijdrage van € 7.000 per woning naar eigen inzicht inzetten. We hebben de bijdrage aangevraagd voor alle woningen waarvan de start van de bouw in 2025 was en binnen het betaalbare segment vallen. Op grond van regelgeving van de commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet dit bedrag worden opgenomen in de Jaarstukken 2025.		
<i>Grond Valkenburg</i>	-210	i
Dit betreft een grond- aan en verkoop in de Mient Kooltuin, zie ook de toelichting opgenomen bij de 'Lasten'.		
<i>Mondriaan</i>	323	i
Voor het project Lilly is in de Najaarsbestuursrapportage 2025 een vergoeding van de projectontwikkelaar opgenomen voor de plankosten van de gebiedsontwikkeling Zijlhoek-De Woerd en het project Lilly. In de begroting is hiervoor een opbrengst geraamd van € 200.000 in 2025 en € 384.540 in 2026. Op basis van een geactualiseerde inschatting verwachten wij dat de plankostenvergoeding in 2025 circa € 322.000 hoger uitvalt dan begroot. Deze hogere opbrengst wordt veroorzaakt doordat meer uren aan het project zijn besteed dan bij het opstellen van de begroting was voorzien. Conform de afspraken met de projectontwikkelaar worden deze extra uren vergoed.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-122	
Totaal afwijking baten	1.524	

Reserves	bedrag	
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-45	
Totaal afwijking lasten	-45	
<i>Diverse reserves</i>	-158	i
Minder onttrekkingen < € 50.000 op verschillende reserves zoals de Algemene reserve, Sociaal domein en Stimulering woningbouw door het achterblijven van lasten in 2025 bijvoorbeeld door vertraging of uitstel van projecten.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-	
Totaal afwijking baten	-158	

8B Grondexploitaties

Voor dit programma zijn er 1 indicator waarover wordt gerapporteerd. De realisatie 1 x rood is in onderstaande tabel opgenomen.

Nummer	Wat wilden we daarvoor doen?	Resultaat
8B-1	Het beschikbaar stellen van bouw kavels voor woningbouw ter ondersteuning van de uitvoering van de gemeentelijke woonagenda. In een jaarlijks Meerjaren Perspectief Grondexploitaties wordt de gemeenteraad inzicht gegeven in de voortgang alsmede de prognoses voor het eindresultaat van de gemeentelijke grondexploitaties.	
8B-1.01	Het aantal gemeentelijke grondexploitaties neemt af. Op basis van het MPG 2024 verwachten we in 2025 kavels uit te geven voor in totaal ± 200 woningen. Deze zijn verdeeld over de bouwprojecten De Horn (36), Hof Korte Vaart (25), Kleipetten Zuid (83) en de bouw kavel aan de Van Lierestraat (60).	● Er wordt naar verwachting één kavel uitgegeven bij De Horn, de overige uitgiftes zijn verschoven naar de komende jaren.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000

	Jaarrekening 2024	Primaire begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Jaarrekening 2025	Verschil 2025
Exploitatie					
Lasten	1.911	16.815	3.026	3.203	-177
Baten	-1.980	-17.632	-2.953	-3.793	841
	-69	-817	73	-591	664
Mutaties reserves					
Toevoeging aan de reserves	0	817	27	1.132	-1.105
Onttrekking aan de reserves	0	0	-100	-541	441
	0	817	-73	591	-664
	-69	0	0	0	0

Analyse verschillen

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

Lasten	bedrag	i/s
<i>Faseringsverschillen grondexploitaties</i>	324	i
Binnen de grondexploitatie de Horn, komt de laatste fase Rustig water pas in 2026 in uitvoering, door een langere looptijd van de tender procedure. Daarnaast is de voorbereiding van het bouwrijpmaken binnen de grondexploitatie Kleipetten Zuid vertraagd, als gevolg van onderhandelingen.		
<i>Grondexploitatie Kavel van Lierestraat</i>	-99	i
Er zijn veel gesprekken gevoerd met de koper en onderzoeken uitgevoerd om tot een verkoop te komen echter de koper is op het laatste moment afgehaakt. De kosten zijn hierdoor hoger uitgevallen.		
<i>Grondexploitatie Kavel van Lierestraat</i>	-465	i
Door het terugtrekken van de koper is een nieuwe planning voor de verkoop gemaakt wat resulteert in meer plankosten in de toekomst en is de grondopbrengst voorzichtigheidshalve naar beneden bijgesteld. Dit resulteert in een verwacht verlies.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	63	
Totaal afwijking lasten	-177	

Baten	bedrag	i/s
<i>Grondverkoop de Horn</i>	-430	i
Na het afhaken van de 1e koper van een perceel, is het perceel opnieuw in de verkoop gebracht. De levering zal plaatsvinden, naar verwachting in 2026, nadat de bouwvergunning onherroepelijk is.		
<i>Tussentijdse winstneming de Horn</i>	1.105	i
Door de tender van 66 woningen en de flink gestegen v.o.n. prijzen van de 13 percelen, het aanbestedingsvoordeel van bouwrijpmaken en een afname van de raming van woonrijpmaken laatste fase is de tussentijdse winst fors hoger uitgevallen.		
<i>Boekwaarden</i>	196	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 tussentijdse winstnemingen.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-30	
Totaal afwijking baten	841	

Reserves	bedrag	
<i>Storting reserve grondexploitaties</i>	-1.105	i
Door de tender van 66 woningen en de flink gestegen v.o.n. prijzen van de 13 percelen, het aanbestedingsvoordeel van bouwrijpmaken en een afname van de raming van woonrijpmaken laatste fase is de tussentijdse winst fors hoger uitgevallen. Als gevolg daarvan neemt de storting in de reserve grondexploitatie ook toegenomen.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-	
Totaal afwijking lasten	-1.105	
<i>Onttrekking reserve grondexploitatie</i>	465	i
Door het terugtrekken van de koper is een nieuwe planning voor de verkoop gemaakt wat resulteert in meer plankosten in de toekomst en is de grondopbrengst voorzichtigheidshalve naar beneden bijgesteld. Dit resulteert in een verwacht verlies. Hiervoor is de verliesvoorziening opgehoogd. Deze ophoging wordt gedekt door een onttrekking uit de reserve grondexploitatie.		
Overige verschillen kleiner dan € 75.000.	-24	
Totaal afwijking baten	441	

Indicatoren

Wettelijke indicatoren

Indicator	Katwijk 2023	NL 2023	Katwijk 2024	NL 2024	Katwijk 2025	NL 2025
Gemiddelde WOZ waarde [x € 1.000]	419	368	439	378	462	398
Nieuw gebouwde woningen [per 1.000 woningen]	4,2	9,1	8,1	8,4	1,2	
Demografische druk [%]*	75,9	70,3	76,5	70,4	76,6	70,7
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden [€]	859	860	964	928	1.047	957
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden [€]	975	942	1.080	1.014	1.188	1.050

*Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.

Katwijkse indicatoren

Indicator	Bron	Norm	2023	2024	2025
Aantal jaarlijks netto toegevoegde nieuwbouwwoningen (incl. PLV)	Jaarrapportage	1.000 (2022-2026)	149	250	37
Aandeel sociale huurwoningen in nieuwbouw	Jaarrapportage	30%	18,50%	64,4%	65,5%
Totaal aandeel voor lage en middeninkomens in nieuwbouw	Jaarrapportage	65%	18,50%	70,6%	67,3%
Aantal jaarlijks toegevoegde geclusterde woningen voor ouderen	Jaarrapportage	660 (2030)	21%	20	24

Paragrafen

Lokale heffingen

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: Onroerendezaakbelastingen (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 en marktgelden.

Kaders en beleid

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.

Belasting samenwerking 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 binnenlandse kentekens), hondenbelasting, precariobelasting, toeristenbelasting, marktgelden weekmarkt, havengelden, begraafrechten, afvalstoffenheffing en rioolheffing overgedragen aan de BSGR. In 2023 zijn ook de werkzaamheden met betrekking tot de Bedrijfsinvesteringszone overgedragen aan de BSGR. Ook de taken die voortvloeien uit de Wet WOZ (waardering onroerende zaken) worden door de BSGR uitgevoerd.

De naheffingsaanslagen voor Duitse en Belgische kentekens worden sinds 2024 opgelegd en ingevorderd door Cannock Chase.

Heffingen

Gemeentelijk Tariefbeleid

De inflatiecorrectie, die moet worden toegepast bij belastingen om de reële opbrengst gelijk te houden, is door de raad voor 2025 bepaald op 5,16%. 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.

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

In 2025 zijn de waarden van de onroerende zaken naar de waarde peildatum 1 januari 2024 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 2025 (raadsbesluit 19 december 2024) is rekening gehouden met een waardeinstijging per 1-1-2024 (=waarde peildatum voor OZB 2025) ten opzichte van 1-1-2023 voor woningen van 5% en een waardeinstijging van 1,29% voor niet-woningen.

Belastingen op Roerende Woon- en Bedrijfsruimten (BRWB)

De tarieven zijn op hetzelfde niveau vastgesteld als de OZB. Ook hier geldt dat 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 2025 ingezet op 100%. Bij de berekening van de tarieven wordt rekening gehouden met het gebruik van de egalisatievoorziening rioolheffing. In de begroting 2025 (na wijziging) is een dotatie aan de voorziening opgenomen van ca € 383.000. De totale kosten (incl. extracomptabel toegerekende BTW en overhead) bedragen € 5.057.000 en vallen ten opzichte van de begroting (€ 5.776.000) ca € 719.000 lager uit. De opbrengsten bedragen € 5.854.000 en zijn € 132.000 hoger dan geraamd (€ 5.722.000). Deze cijfers leiden tot een verhoogde dotatie aan de voorziening ad € 797.618. Door deze dotatie bedraagt de hoogte van de egalisatievoorziening € 797.618.

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 2025 is een onttrekking aan de voorziening opgenomen van afgerond € 1.225.000. De totale kosten (€ 9.180.000) vallen ten opzichte van de begroting (€ 9.658.000) met € 478.000 lager uit. De opbrengst bedraagt € 8.126.000 en is € 471.000 lager dan geraamd (€ 8.597.000). Deze cijfers leiden tot een onttrekking aan de voorziening van € 1.054.000 (lagere onttrekking ten opzichte van de begroting met € 171.000).

Toeristenbelasting

De tarieven voor toeristenbelasting 2025 (€ 1,62 laag tarief en € 2,26 hoog tarief) zijn, conform de in het verleden met de ondernemers afgesproken convenant, ten opzichte van 2024 met 21,3% verhoogd. Deze verhoging is gebaseerd op de indexering over de afgelopen 4 jaar.

De belasting wordt na afloop van het jaar op aangifte afgedragen aan de BSGR. De opbrengst 2025 wordt na afloop van het kalenderjaar ontvangen. Dit wordt boekhoudkundig op basis van een schatting in 2025 verantwoord.

Het aantal overnachtingen is in 2025 iets gedaald. Het voorschot wat medio 2025 in rekening is gebracht bij logiesverstrekkers was, net als in voorgaande jaren, 40% van het aantal overnachtingen van het voorgaande jaar. Door mutaties in het aantal aanbieders is het bedrag wat aan voorschotten in rekening is gebracht in '25 ca. € 153.000 lager dan begroot.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt alleen geheven voor terrassen standplaatsen. De tarieven zijn met 5,16% verhoogd ten opzichte van 2024. Door achterstanden in de verwerking zijn over 2024 en 2025 nog geen aanslagen precariobelasting opgelegd. In de concept jaarrekening is de opbrengst over '24 en '25 als nog te ontvangen bedrag verantwoord. De achterstanden verwachten wij in 2026 in te lopen.

Hondenbelasting

De tarieven hondenbelasting zijn met het inflatiepercentage van 5,16% verhoogd. In 2025 zijn net als in voorgaande jaren huis-aan-huis hondenbelastingcontroles gehouden. De opbrengst bedroeg over 2025 € 467.444 en is iets lager dan de opbrengsten over 2024 (€ 485.474).

Leges Omgevingswet

De opbrengst van de leges Omgevingswet is iets lager (€ 1.744.000) dan waar in de begroting rekening mee werd gehouden, via de Voorjaarsnota '25 is de begrote opbrengst met afgerond € 200.000 verhoogd naar € 1.786.000. Ten opzichte van 2024 (invoeringsjaar Omgevingswet) is het aantal aanvragen, in lijn met de landelijke trend, gedaald met ca. € 1,2 miljoen.

Bestemmingsbelasting Bedrijfsinvesteringszone Zeezijde (BIZZZ)

In 2021 heeft de gemeenteraad de verordening BIZZZ 2022-2026 vastgesteld. In deze verordening wordt geregeld dat de ondernemers in het centrumgebied jaarlijks een bijdrage betalen op basis van de WOZ waarde. Deze bijdrage is een vast bedrag gedurende de looptijd.

Tarieven

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

Belastingsoort	Jaarrekening 2025	Jaarrekening 2024	Jaarrekening 2023
OZB woningen eigenaar	0,1174%	0,1080%	0,0963%
OZB niet-woningen eigenaar	0,6144%	0,5451%	0,4785%
OZB niet-woningen gebruiker	0,1817%	0,1612%	0,1415%
Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishouden	€ 239,19	€ 255,70	€ 255,70
Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden	€ 342,35	€ 371,85	€ 371,85
Rioolrechten	€ 175,21	€ 164,36	€ 146,15
Hondenbelasting	€ 139,05	€ 132,21	€ 124,66

Overzicht gerealiseerde inkomsten

De volgende tabel geeft een overzicht van de gerealiseerde opbrengsten.

Belastingsoort	2025 €	2025 %	2024 €	2024 %	2023 €	2023 %
OZB eigenaren woningen	15.116	30,7	13.198	28,0	11.170	27,8
OZB eigenaren niet woningen	7.967	16,2	6.781	14,4	5.590	13,9
OZB gebruikers niet woningen	1.925	3,9	1.770	3,7	1.644	4,1
Roerende zaak belasting	19	0,0	1	0,0	54	0,1
Afvalstoffenheffing	8.126	16,5	9.081	19,2	9.015	22,4
Rioolrechten	5.855	11,9	5.140	10,9	4.645	11,6
Hondenbelasting	467	0,9	486	1,0	465	1,2
Parkeerbelasting	4.756	9,6	4.653	9,9	3.859	9,6
Precariobelasting	78	0,2	108	0,2	178	0,4
Toeristenbelasting	838	1,7	738	1,6	762	1,9
Begraafrechten	412	0,8	306	0,6	424	1,1
Havengeld	32	0,1	34	0,1	34	0,1
Leges Omgevingswet	1.743	3,5	2.933	6,2	1.261	3,1
Overige leges	1.716	3,5	1.706	3,6	942	2,3
Marktgelden	186	0,4	175	0,4	72	0,2
BIZ bijdrage	73	0,1	106	0,2	91	0,2
Totaal	49.310	100,0	47.215	100,0	40.206	100,0

Kostendekking

Overzicht kostendekking bedragen x € 1.000	Nettolasten	Overhead	Heffing	Saldo lasten -/-heffing	Voorziening	%
Afvalstoffenheffing	7.964	1.216	8.126	1.054n	-1.054	100,0%
Rioolheffing	4.818	240	5.855	797v	797	100,0%
Begraafrechten	440	88	412	116n		78,1%
Leges Omgevingswet	2.248	1.080	1.743	1.585n		52,4%
Leges publiekszaken	3.445	1.583	1.716	3.312		34,1%
Marktgelden weekmarkt	47	15	102	40v		164,5%
Marktgelden toeristenmarkt	62	-	84	22v		135,5%

Kwijtschelding

De inwoners van Katwijk met de laagste inkomens kunnen voor 2025 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. Het aantal toegekende verzoeken om kwijtschelding (1.036) is in 2025 gedaald ten opzichte van 2024 (1.073).

Het aantal ingediende verzoeken bedroeg 1.302. Afgewezen werden 264 verzoeken. Ultimo 2025 waren nog 14 verzoeken in behandeling (bron: belastingrapportage BSGR 2025).

Kwijtschelding per belastingsoort	Rekening 2025	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten product per inwoner	€ 6,71	€ 7,48	€ 7,30
Kosten per aanvraag (apparaatskosten + kwijtschelding)	€ 434	€ 467	€ 465

Lokale lastendruk

De OZB lasten zijn in onderstaande tabel berekend op een woning met een gemiddelde WOZ waarde van € 419.000. Dat was per 1 januari 2024 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 meerpersoonshuishoudens.

Woonlasten 2025 in Katwijk bij een woningwaarde van € 419.000	OZB	Afval eenpers.	Afval meerpers.	Rioolheffing	Totaal
Eenpersoonshuishouden eigen woning	€ 491,91	€ 222,36		€ 175,21	€ 889,48
Meerpersoonshuishouden eigen woning	€ 491,91		€ 341,40	€ 175,21	€ 1.008,52
Eenpersoonshuishouden huurwoning		€ 222,36		€ 175,21	€ 397,57
Meerpersoonshuishouden huurwoning			€ 341,40	€ 175,21	€ 516,61

Huishoudens 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. Op basis van de atlas 2025 komt Katwijk op plaats 286. In 2023 stond Katwijk op plaats 265. Dit betreft het rangnummer in de reeks lasten meerpersoonshuishoudens. De afwijking tussen de woonlasten in bovenstaande tabel (€ 1.008,52) en in onderstaande tabel van de regiogemeenten (€ 1.188) wordt met name veroorzaakt doordat COELO bij de OZB berekening uitgaat van de gemiddelde WOZ waarde van woningen in Nederland.

Overzicht regiogemeenten

	OZB		Reiniging		Riool		Woonlasten		
Gemeente	woning in %	niet-wonin g in %	Één pers in €	Meer pers in €	Één pers in €	Meer pers in €	Één pers in €	Meer pers in €	Ranking Coelo
1 Regio									
Hillegom	0,0870	0,2237	487	517	219	248	1.154	1.213	300
Kaag en Braassem	0,0892	0,1717	341	373	322	322	1.159	1.190	288
Leiden	0,1133	0,6087	258	484	157	219	1.033	1.322	323
Leiderdorp	0,1179	0,3939	385	510	116	212	1.115	1.336	326
Lisse	0,1075	0,2603	417	558	185	185	1.142	1.283	318
Noordwijk	0,0830	0,2543	318	494	209	209	1.032	1.208	298
Oegstgeest	0,1232	0,7807	332	489	217	269	1.398	1.606	341
Teylingen	0,0863	0,1934	276	437	191	191	951	1.112	252
Voorschoten	0,1239	0,2818	420	518	243	243	1.441	1.539	340
Wassenaar	0,1089	0,3886	418	602	145	215	1.589	1.842	345
Zoeterwoude	0,1194	0,4955	249	268	286	286	1.195	1.214	301
2 Gemiddeld									
Gemiddelde regio zonder Katwijk	0,1054	0,3684	355	477	229	260	1.201	1.351	312
3 Katwijk									
Katwijk '25	0.1174	0.6144	244	385	175	175	1.047	1.188	286

Financiering

In het Treasurystatuut 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.

Wettelijke kaders

Ten aanzien van het treasurybeleid zijn de volgende kaders van belang:

- Wet financiering decentrale overheden (Fido)
- Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo)
- Treasurystatuut gemeente Katwijk
- Schatkistbankieren en Wet Hof
- Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De wet Fido geeft aan dat het aantrekken en uitlenen van geld alleen kan plaatsvinden in het kader van de publieke taak. Er is een verbod op bankieren door overheden. De Ruddo geeft onder andere voorschriften over beleggingen (minimale ratings) en derivatenconstructies.

Wet HOF

De wet bepaalt dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de doelstellingen uit het aangescherpte Stabiliteits- en Groeipact. Ook gemeenten, provincies en waterschappen moeten bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector. Deze wet is op 10 december 2013 door de Eerste Kamer aangenomen. Hierin worden de Europese afspraken vertaald naar nadere doelstellingen ten aanzien van de schuldumfang en het begrotingstekort van decentrale overheden. Deze wet impliceert een schuldenrem, een schuldenplafond. In de wet wordt uitgegaan van de macronorm voor de decentrale overheden. Vooralnog wordt niet gekeken naar de individuele referentiewaarden.

Gemeentelijk Beleid

Het beleid is voor een belangrijk deel vastgelegd in het Treasurystatuut. Dit statuut schept een formeel kader, waarbinnen de financiering- en beleggingsactiviteiten van de gemeente plaatsvinden. In het statuut zorgen de vier elementen sturen, beheersen, verantwoorden en toezicht in samenhang voor duidelijkheid en transparantie in het treasuryproces. In het Treasurystatuut is de beleidsmatige infrastructuur voor het uitvoeren van de treasuryfunctie vastgelegd. De treasuryparagraaf (of financieringsparagraaf) in de begroting en het jaarverslag behandelt respectievelijk de beleidsplannen voor de komende jaren en de resultaten daarvan.

Het beleid is gericht op:

- toegankelijkheid tot de kapitaalmarkt;
- zo voordelig mogelijk aantrekken van geldleningen om het investeringsprogramma te financieren;
- beheersen van de risico's.

Dit beleid continueert de gemeente. Er wordt tegen zo min mogelijk risico en zo gunstig mogelijke voorwaarden gefinancierd, rekening houdend met investeringen en aflossingen.

Kaderstellende nota's en verordeningen

Nota of verordening	Datum	Zaaknummer
Treasurystatuut	30-08-2022	2852470
Beleidskader garantiestellingen	2-12-2021	38012

Renteresultaat

Het totale renteresultaat (saldo van opbrengsten en kosten) over 2025 is uitgekomen op € 0,717 miljoen.

Schema rentetoerekening 2025

Conform het vernieuwde BBV is onderstaand een schema met de rentetoerekening over 2025 opgenomen. Daarbij kiest de gemeente er voor om geen rente over het eigen vermogen te berekenen.

De gemeente hanteert een omslagrente van 1,2%. Bij toepassing van 1,2% renteomslag bedraagt het renteresultaat € 0,717 miljoen. Dit is een afwijking van 0,296%; maximaal 0,5% is toegestaan.

	Schema rentetoerekening 2025 (bedrag x € 1.000)	Subtotaal	Totaal
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		4.969
b.	De externe rentebaten		-916
	Totaal door te rekenen externe rente		4.053
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-113	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (Marente)	-18	
			-131
	Saldo door te rekenen externe rente		3.922
d1.	Rente over eigen vermogen		
d2.	Rente over voorzieningen		
	De aan taakvelden toe te rekenen rente		3.922
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente is omslagrente		3.205
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		717

Financieringsbehoefte en Geldleningen

Mutaties in de leningenportefeuille

Het totaal aan opgenomen vaste geldleningen bedraagt ultimo 2025 € 223,0 miljoen met een gemiddeld gewogen rentepercentage van 2,37% (2024: 2,27%)

Mutaties in de leningenportefeuille	Bedragen (x € 1.000)	Gemiddeld rentepercentage
Stand per 1 januari 2025	207.665	2,27
Nieuwe leningen	30.000	
Reguliere aflossingen in 2025	14.635	
Stand per 31 december 2025	223.030	2,37

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 vanuit haar publieke taak garanties op geldleningen verstrekt.

Het totaal van de lopende garantieverplichtingen bedraagt per 31-12-2025 € 200,5 miljoen. De gemeente Katwijk heeft een tertiaire achtervang verplichting aangaan voor Dunavie voor een bedrag van € 163,3 miljoen 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 2025 bedroeg € 20.959 miljoen. In 2025 is één kasgeldlening aangetrokken.

	Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
	Omvang begroting per 1 januari (grondslag)	246.577	246.577	246.577	246.777
1)	Toegestane kasgeldlimiet				
	Percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
	Bedrag	20.959	20.959	20.959	20.959
2)	Omvang vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden <1jaar	0	10.000	0	0
3)	Vlottende middelen				
	Rekening Courant	16.425	10.564	43.792	40.165
	Deposito's < 1 jaar	0	0	0	0
	Toets kasgeldlimiet				
4)	Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-16.425	-564	-43.792	-40.165
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	20.959	20.959	20.959	20.959
	Ruimte (1) - (4)	37.384	21.523	64.751	61.124

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 2025 € 49,32 miljoen. De gemeente Katwijk voldeed in 2025 aan de renterisiconorm. De aflossingen in 2025 waren € 14,62 miljoen.

	Renterisiconorm	Bedrag (x €1.000)
1.	Renteherziening	0
2.	Aflossingen	14.624
3.	Renterisico	14.624
4.	Renterisiconorm	49.315
5a.	Ruimte onder risiconorm	34.691
5b.	Overschrijding risiconorm	
	Berekening renterisiconorm	
4a.	Omvang van de begroting per 1-1	246.577
4b.	Vastgesteld percentage	20%
4.	Renterisiconorm	49.315

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 € 4,932 miljoen. Het drempelbedrag is in 2025 niet overschreden.

	Schatkistbankieren (Bedragen x € 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)	10.419	10.533	10.560	57.736
5b	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
2 - 5a / 5b	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	116	116	115	628

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 grondexploitatie 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 2025	Bedrag (x € 1.000)	Totaal
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Voordelig resultaat verslagjaar	785	
Aanpassingen voor afschrijvingen	11.519	
Verandering in werkkapitaal:		
> Toename voorraden	-2.735	
> Afname crediteuren	-5.690	
> Afname vorderingen	5.311	

Kasstroomoverzicht 2025	Bedrag (x € 1.000)		Totaal
> Toename overlopende activa	-2.545		
> Toename overlopende passiva	<u>-1.157</u>		
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		-6.816	
Mutaties in reserves en voorzieningen			
> Reserves	-57		
> Voorzieningen	<u>2.950</u>		
		<u>2.893</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			8.381
Investerings materiële vaste activa	-23.691		
Desinvesteringen en bijdragen derden materiële vaste activa	2.352		
Investerings financiële vaste activa	-2.500		
Desinvesteringen financiële vaste activa	<u>84</u>		
2. Kasstroom uit financieringsactiviteiten			-23.755
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Opgenomen langlopende geldleningen	30.000		
Aflossing langlopende geldleningen in 2025	<u>-14.636</u>		
3 Kasstroom uit financieringsactiviteiten			15.364
Totaal = mutaties geldmiddelen			-10
Mutaties kas- en banksaldi (afname)			-10

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf geeft inzicht in de risico's en het weerstandsvermogen van de gemeente. De risico's van de gemeente kunnen leiden tot een negatief effect op de haalbaarheid van de (beleids)doelstellingen en de financiële (meerjaren)begroting. Dat is de reden waarom de gemeente over voldoende vermogen moet beschikken om eventuele financiële tegenvallers op te kunnen vangen. Gelet op de omvang van die risico's en de daarmee gepaard gaande financiële onzekerheden is het van belang om zowel het risicoprofiel als het beschikbare weerstandsvermogen zo goed mogelijk in beeld te hebben.

De publieke sector en gemeenten specifiek staan voor veel uitdagingen en lastige opgaven. Gemeenten krijgen onvoldoende geld van het rijk om taken uit te voeren en het ravijnjaar is vooralsnog uitgesteld of gedempt naar 2028. Dit geeft gemeenten meer tijd, maar het structurele probleem is niet verdwenen. De coalitiepartijen in het nieuwe kabinet zullen vooralsnog geen structurele middelen vrijmaken om dat probleem op te lossen. De recente aanvang van de oorlog en onrust in het Midden Oosten zorgen voor extra onzekerheid in de huidige vooruitzichten. Hoewel nog geen sprake is van een energiecrisis, is duidelijk zichtbaar de prijzen van olie en gas zeer fors stijgen en effect hebben in de markt. Daarnaast blijft De jeugdzorg in het sociaal domein onzeker en gaat nog steeds gepaard met financiële tekorten. Ook op diverse andere beleidsterreinen, bijvoorbeeld wonen, zijn verschillende ontwikkelingen actueel.

In deze paragraaf komen zowel algemene als specifieke risico's van het risicoprofiel van de gemeente aan de orde. Het risicoprofiel vraagt om een robuuste financiële positie om nadelen te kunnen opvangen. Een gedegen financieel beleid, een blik op de toekomst en aandacht voor een noodzakelijke buffer draagt bij aan die robuuste financiële positie. In de P&C-cyclus rapporteert de gemeente Katwijk over relevante ontwikkelingen en laat zien en wat de effecten zijn.

Beleid en kaderstelling

In de publieke sector en gemeenten zijn vanuit het rijk geen normen geformuleerd op het gebied van risicobeheersing of weerstandsvermogen. De kaderstelling van de provincie met een standaard set aan financiële kengetallen is een integrale beoordeling van de financiële positie mogelijk. Het inzicht in die kengetallen helpt bij de uitvoering van het risicomanagement als totaalinstrument voor de gemeente.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is deels beleidsmatig, de traditionele nota weerstandsvermogen volgens de financiële beheer verordening (verordening 212) is vervallen. Deze paragraaf vormt daarom de kaderstelling voor (de berekening van) het benodigde weerstandsvermogen en de verantwoording over de risico's en de wijze van risicobeheersing. In deze paragraaf van de jaarstukken wordt gerapporteerd over de situatie per ultimo 2025.

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. Bij die ratio is sprake van voldoende weerstandsvermogen en wordt voorkomen dat onnodig beslag wordt gelegd op de capaciteit in de reservepositie. Met de berekening van de weerstandsratio in deze paragraaf is duidelijk welk waarderingscijfer past bij het huidige risicoprofiel en beschikbare weerstandsvermogen.

Risicomanagement

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

De aandacht voor risicomanagement helpt de gemeente om risico's tijdig te signaleren, de resultaten te optimaliseren en tegelijk het risicobewustzijn te vergroten. Het doel van risicomanagement is het versterken van zekerheid met betrekking tot het realiseren van doelstellingen van de gemeente.

Risicoprofiel

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

In de uitwerking van de financiële kengetallen komt de huidige en de toekomstige financiële positie van de gemeente tot uitdrukking. De financiële kengetallen geven een indicatie van de robuustheid en de weerbaarheid van Katwijk in samenhang weer (afgezet tegen de historie).

Definitie risico

Een risico wordt gedefinieerd als de mogelijkheid dat een gebeurtenis plaatsvindt, welke een negatief effect heeft op het bereiken van de 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 risicomanagementproces bij zijn oordeelsvorming over de financiële gezondheid van de gemeente en rapporteert hierover in zijn accountantsverslag.

Het risicoprofiel

Om de risico's van de gemeente Katwijk in beeld te brengen is in de periode februari tot en met eind maart 2026 een inventarisatie uitgevoerd. Die inventarisatie levert een herijking van het bestaande risicoprofiel, zowel voor de algemene als de 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 een applicatie worden de risico's van de gemeente systematisch in kaart gebracht en gewogen in het totaal. Met die uitkomsten wordt de benodigde weerstandscapaciteit per ultimo 2025 berekend.

Algemene risico's

De actuele ontwikkelingen in de publieke sector treffen diverse beleidsterreinen en hebben vaak ook effect op de gemeente Katwijk. Katwijk houdt rekening met die actualiteit en anticipeert met acties en beheersmaatregelen. De besluitvorming op rijksniveau (bijv. decentralisatie van taken, coalitieakkoord) en ontwikkelingen op economisch en macroniveau hebben effect op de gemeente. Enkele actuele voorbeelden zijn de huidige economische omstandigheden, ambities op gebied van klimaat en energie, de woningbouwopgave en de huidige oorlogssituatie in het Midden Oosten.

Katwijk houdt, net als andere gemeenten, rekening met een eventueel risicoprofiel dat daaraan verbonden is. Dat is ook nodig omdat die risico's zowel op korte als (middel)lange termijn effect kunnen hebben op zowel de (beleids)doelstellingen als het begrotings- of toekomstig rekeningsaldo.

De toekomst is op veel van die punten nog onzeker. Daarom zijn enkele van deze risico's op dit moment nog niet goed te kwantificeren. Voor het totaal van deze risico's is daarom een stelpost opgenomen.

Situatie Midden Oosten en geopolitieke spanningen

De wereld blijft onrustig door spanningen en conflicten, de oorlog tussen de VS en Iran zorgt voor onrust in het Midden Oosten. Dit gaat vermoedelijk ook gevolgen hebben voor Nederland: de energiemarkt staat onder druk door hogere prijzen en mogelijke problemen met leveringen worden voorzien. De overige effecten zijn nog niet duidelijk, maar de verwachting is dat de gemeente met meer negatieve gevolgen te maken gaat krijgen. Wij houden daarom de actuele situatie nauwgezet in de gaten en zullen de concrete gevolgen en impact nader in beeld brengen. Tot aan het moment dat meer bekend is zal een stelpost van € 1 mln. in het risicoprofiel worden ingecalculeerd.

Woningbouwopgave blijft

Op macroniveau heeft Nederland nog steeds een fors tekort aan woningen. Dit leidt tot een tekort aan woonruimte, toenemende starters-problematiek en onvoldoende doorstroming op de bestaande woningmarkt. Het woningtekort is flink en daar lijkt nog geen kentering in te komen.

Ook in Katwijk is de woningbouwopgave fors, hoewel nu stappen worden gezet in het realiseren van de ambities en woonopgave. Het bestemmingsplan voor 5.600 woningen is met succes hersteld en nu onherroepelijk. De Raad van State heeft in januari 2026 groen licht gegeven voor de bouw van woonwijk Valkenhorst. Het zal nog veel inspanning van de gemeente vragen om de uitgesproken woningbouwambitie waar te maken. Bovendien blijft ook de afhankelijkheid van externe factoren een belangrijk risico.

Armoede blijft een zorg

De economie laat naar verwachting de komende jaren een neergaande trend zien. Voor veel huishoudens en inkomensgroepen met een krappe beurs zijn en blijven de economische omstandigheden nog somber en kwetsbaar. De stijgende prijzen en opnieuw onzekerheid op de energiemarkt zorgt bij deze groepen voor extra zorgen. Wat de toekomstige gevolgen zijn voor gezinnen indien er geen compensatie meer door het Rijk of de gemeente zal plaatsvinden, is nog lastig te voorspellen. De verschillende vormen van armoede zijn ook duidelijk herkenbaar in Katwijk. De sombere vooruitzichten kunnen in de toekomst nieuwe problemen opleveren. Misschien zijn er op dit moment minder mensen in de armoede, maar een overblijvende groep vraagt om aandacht en ondersteuning. Denk hierbij aan cliënten in de bijzondere bijstand, minimaregelingen en de schuldhulpverlening.

Armoede en dubbele vergrijzing zal uiteindelijk leiden tot een grotere vraag naar zorg en ondersteuning. Met andere woorden, armoede is voor die groep mensen het begin van een negatieve spiraal. De financiële compensatie van het rijk voor deze ontwikkelingen is hoogst onzeker en daarmee een duidelijk risico voor de gemeente Katwijk.

Klimaat en energieneutraal

Klimaat en energie leiden tot een grote duurzaamheidsopgave die nog jaren aanhoudt. Op het vlak van klimaat zijn de doelstellingen vanuit Europa en het rijk fors. Dat er risico's samenhangen met het klimaat staat vast, het veranderend klimaat is duidelijk zichtbaar. Bovendien is de verwachting dat de kosten voor energie de komende jaren door de situatie in het Midden Oosten nog verder zal toenemen. In hoeverre en op welke termijn deze risico's zich zullen voordoen is echter nog onzeker. Op macroniveau moet het tempo van de verduurzamingsopgaven omhoog om Nederland minder afhankelijk te maken van het buitenland.

Als gemeente blijven wij investeren om deze problematiek het hoofd te bieden, bijvoorbeeld met Klimaatadaptatie als onderdeel van de investeringsagenda. In de praktijk zal deze opgave in samenwerking met andere gemeenten en partijen (in de regio) gebeuren. Vanuit het rijk is een eventuele compensatie voor energieprogramma's nog niet zeker. Dit vraagt om innovatief handelen van gemeenten in de bestaande situatie en bij de toekomstige investeringsambities.

Arbeidsmarkt en realisatiekracht

De krapte op de arbeidsmarkt wordt periodiek door het CBS en het UWV berekend. Die cijfers laten zien dat de spanning op de arbeidsmarkt afneemt, maar nog niet is verdwenen. Daar komt bij dat de werkloosheid een stijgende lijn vertoont en het hoogste niveau in vier jaar tijd bereikt. De arbeidsmarkt in de regio's Holland Rijnland en Zuid-Holland Centraal lijkt te stabiliseren en ligt iets boven het landelijk gemiddelde. De gemeente heeft nog steeds behoefte aan gekwalificeerd personeel, zeker gelet op de opgaven waar Katwijk voor staat de komende jaren. De maatschappelijke opgaven zijn groot en de gemeente heeft een flinke investeringsagenda om het voorzieningenniveau op peil te houden.

Taakuitvoering en dienstverlening

De kwaliteit van onze taakuitvoering en dienstverlening aan de burger kan daarmee onder druk komen 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. Veel andere gemeenten en ondernemingen hebben met dit forse risico te kampen.

De gemeente Katwijk wordt binnen de eigen beleidsambities en opgaven geconfronteerd met bovenstaande algemene risico's. Zonder twijfel hebben deze algemene risico's effect op de financiële positie van de

gemeente of gaan dit in de toekomst hebben. Wij houden daarom het risicoprofiel op deze punten nauwlettend in de gaten.

De risico's

Binnen vrijwel alle activiteiten, taakvelden en projecten van de gemeente Katwijk treden risico's op. In de uitwerking van het risicomanagementproces wordt met impact- en waarschijnlijkheid een rangorde in de risico's aangebracht. In onderstaande tabel staan de meest significante risico's van Katwijk met peildatum eind januari 2025 (en in vergelijk met de programmabegroting 2026).

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%	17.600	⬇️	I	4.300
2. Gebieds Ontwikkeling Valkenhorst (GOV), vlgs. risicodossier diversen risico's rondom planvorming en toekomstige ontwikkeling van de woonopgave.	50%	19.500	⬇️	I	5.900
3. Tegenvallers in specifieke grondexploitaties met uiteenlopend karakter, volgens MPG 2026 en actualisatieronde.	Divers *	1.300	⬇️	I	200
Het realiseren van minder opbrengsten (0% - 5%) dan aanvankelijk geraamd, volgens MPG 2026 en actualisatieronde.	Divers *	1.875	Gelijk	S	
Het optreden van 1 jaar vertraging en rente in de uitvoering en afronding van grondexploitaties, volgens MPG 2026 en actualisatieronde.	Divers *	150	Gelijk	S	
4. Garantstellingen op gewaarborgde geldleningen op taakveld Sport, zorg, volkshuisvesting (DSV, GOM).	30%	3.200	⬇️	I	1.900
5. Sociaal domein: Jeugdhulp, budgettaire onzekerheid in de uitvoeringskosten. Taakstelling en korting vanuit het Rijk en uitblijven compensatie.	Divers *	4.400	⬇️	S	1.900
6. Stelpost risico's toekomstige opgaven op gebied van energie en duurzaamheid.	50%	3.500	⬇️	I	1.600
7. Nadelen en financiële gevolgen verbonden aan de aansprakelijkheid in gerechtelijke uitspraken (Juridische zaken).	50%	2.100	⬇️	I	700
8. ICT problematiek: potentiële schade door cybercrime, tekort aan beveiliging van informatie, datalekken / Big data, etc.	30%	4.500	⬇️	I	1.650
9. Risicoprofiel openbare ruimte (Openbare orde en Veiligheid, taak toezicht Milieu Omgevings-dienst WH, Handhavingsverzoeken verstrekte vergunningen)	10%	1.300	⬇️	I	500
10. Risicoprofiel cluster Inclusieve Samenleving: WMO ZIN en HBH, Nieuw Beschut Werk, Opvang verwarde personen, Wonen Licht Verstandelijk Beperkten en Uitkeringen.	70%	1.700	⬇️	S	800
11. Begrotings- en rekeningtekort bij gemeenschappelijke regelingen (niet kunnen nakomen begrotingsrichtlijnen) en verbonden	50%	3.400	⬇️	S	1.300

De meest omvangrijke risico's <i>Bedragen * € 1.000</i>	Kans van optreden	Omvang maximaal	Stijging Daling Gelijk	Inc. of struc.	Benodigde weerstands-capaciteit **
partijen (dividend) bij uitbesteden van taken.					
12. Nadelige effecten fiscale positie gemeente Katwijk.	30%	1.850	U	I	800
13. Financiën: Nadeel stelpost algemene uitkering gemeentefonds	50%	700	U	S	150
14. Overige risico's (Verkeer - infra, bodem, etc.).	50%	3.900	U	S	1.600
Totaal		70.975			23.300
			Waarvan incidenteel		17.550
			Waarvan structureel		5.750
			Totaal benodigde weerstandscapaciteit		23.300

*Voor de grondexploitatie geldt: de kans van optreden is projectspecifiek. Met een weerstandscapaciteit van € 0,200 miljoen. 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. Binnen de lopende investeringsopgave van de gemeente Katwijk zijn verschillende risico's geïnventariseerd. Op diverse infrastructurele en maatschappelijke projecten (waaronder Gebiedsontwikkeling Noordwijkerwegzone, Hoornes Noord Oost, Hoftuinplein en Onderwijshuisvesting) spelen risico's als hoogwaardige eisen, vertraging, meerkosten, bijdragen derden, etc. Dat risicoprofiel kan tot financiële nadelen voor de gemeente leiden. De algemene projectbeheersing en frequente interne risicorapportage(s) waarborgen op dit moment de vroegtijdige herkenning van belangrijke risico's.
2. Uit een herijking van het risicoprofiel uit december 2024 Valkenhorst (GOV) zijn de risico's projectoverstijgend en per deelgebied inzichtelijk. De gemeenteraad krijgt een periodieke update over Valkenhorst met ook de actuele risico's als wetgeving, stikstofproblematiek, omgevingsplan, verkeersontsluiting, grondgebruik en ruimtelijke kwaliteit.
3. De projectspecifieke onzekerheden en marktrisico's binnen een beperkt aantal grondexploitaties blijft bestaan (w.o Hof Korte Vaart, Kleipetten Zuid, Kavel van Lierestraat). In het MPG 2026 is de risicoanalyse geactualiseerd en doorgerekend. 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. In het MPG 2026 staat de nadere inhoudelijke informatie van het risicoprofiel met daarbij de minimaal benodigde weerstandscapaciteit.
4. De gemeente Katwijk heeft een lopende positie in de achtervang en borgstelling (diverse taakvelden: Cultuur, sport, zorg, etc.) op langlopende leningen van maatschappelijke instellingen. De treasuryfunctie en monitoring door ambtelijke vakspecialisten vormen een instrument om deze risico's vroegtijdig te signaleren.
5. Binnen het sociaal domein bestaat een aantal risico's (vooral jeugdzorg) als het gaat om mogelijke bezuinigingen op rijksniveau, de hervormingsagenda jeugd, onzekerheid in de (toekomstige) kosten, het aantal hulpvragen en de complexiteit op uitvoeringsniveau. Eerdere inschattingen zijn niet uitgekomen (ondanks het loslaten van t min 2-systematiek) en eventuele besparingen worden pas later gerealiseerd.

Op regionaal niveau 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 op Jeugdzorg blijft een belangrijke rol spelen, waardoor ook de kwaliteit van deze taak onder druk blijft staan.

6. De energietransitie vereist ook in Katwijk de komende jaren vermoedelijk nog grote investeringen. Grote projecten in de boven- en ondergrondse infrastructuur van de gemeente (Warmtevisie, Duurzaamheidsagenda) staan op het programma en onduidelijk is of en welke bijdrage andere partijen gaan leveren. Katwijk volgt de ontwikkelingen op de voet en voert overleg met partners om de investeringsopgave en de financiële gevolgen van de energietransitie en opgaven / ambities in beeld te houden.
7. Het juridisch risicoprofiel van de gemeente is verbonden is aan lopende rechtszaken en kwesties. De interne beheersing bestaat uit de juridische control(e) en specifieke maatregelen op dossierniveau. De gemeente Katwijk wordt in civiele en bestuursrechtelijke kwesties ook ondersteund door een huisadvocaat.
8. Op ICT-gebied vormt cybercrime de grootste kwetsbaarheid, het dreigingsniveau dat uitgaat van phishing, een virus of hacking is fors. Recente voorbeelden met Odido laat zien dat een mogelijk tekort aan beveiliging een risico van een datalek en langdurige uitval van ICT-systemen oplevert. Katwijk innoveert doorlopend en neemt maatregelen op gebied van uitwijkmogelijkheden, extra beveiliging van gegevens (informatiebeveiliging), etc.
9. Dit risico speelt in op een mogelijk tekort aan middelen in de reguliere exploitatie als het gaat om taken met betrekking tot inspectie milieu (Vergunningen en toezicht / handhaving) en openbare orde en veiligheid (Extra inzet vanwege overlast jongeren en/of – druggerelateerde – criminaliteit, toename ondermijning).
10. Binnen het takenpakket van cluster Inclusieve Samenleving is sprake van diverse kleinere risico's die de kerntaken van de gemeente betreffen. Dat behelst een breed pakket gemeentelijke taken (waaronder bijvoorbeeld armoedebestrijding, woningaanpassingen, Nieuw Beschut Werk (Instroom en loonkostensubsidie)).
11. De gemeente Katwijk moet bijdragen in de eventuele tekorten van gemeenschappelijke regelingen en verbonden partijen (en bijdrage in diverse samenwerkingsverbanden). Ook bij samenwerkingsverbanden en verbonden partijen staat de exploitatie en uiteindelijk het jaarresultaat onder druk. Katwijk monitort daarom de ontwikkelingen en de financiële positie (mede vanwege nog onbekende effect van de inflatie en afgesproken beleidslijn indexpercentages uit de ambtelijke werkgroep). Zowel afzonderlijk als in gezamenlijkheid met andere gemeenten worden deze samenwerkingsverbanden dus gemonitord.
12. De gemeente kan nog geconfronteerd worden met nadelige gevolgen uit de bestaande fiscale positie. De laatste fiscale scan heeft geleid tot kleine bevindingen en nadelen die zijn verwerkt in de jaarrekening en begroting. Desondanks zijn nadelen uit de fiscale positie niet uit te sluiten als het gaat om suppletieaangiften van voorgaande jaren, fiscale bepalingen HRM – Inhuur externen en enkele bijzondere fiscale kwesties die nog in onderzoek zijn. Met fiscaal advies van een extern deskundige Fiscaliade streeft de gemeente naar een minimale belastingplicht.
13. Door de compensatie van het Rijk via de Voorjaarsnota 2025 is het ravijnjaar voor gemeenten verschoven van 2026 naar 2028. Daarnaast zal de herverdeling van het Gemeentefonds per 1 januari 2027 mogelijk effect kunnen hebben op de algemene uitkering, medio 2026 zal bekend worden wat de effecten voor Katwijk zullen zijn. Tenslotte zal ook de uitwerking van het nieuwe regeerakkoord effect kunnen hebben op de algemene uitkering, de verwachting is dat hierover meer bekend wordt in de Voorjaarsnota van het Rijk die wordt verwerkt in de Meicirculaire 2026.
14. Betreft diverse risico's op taakvelden handhaving, inburgering en reiniging. In deze post is ook een stelpost van € 1 mln. opgenomen voor de algemeen strategische risico's. De eventuele nadelige effecten volgend op de geopolitieke spanningen – situatie in het Midden Oosten zijn voorlopig ingeschat op 1 mln.

Met verschillende gerichte beheersmaatregelen probeert de gemeente 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.

In enkele gevallen heeft de gemeente beperkte invloed om de nadelige gevolgen zelf tot een minimum te beperken. In die gevallen is het monitoren van de actualiteit het maximaal haalbare voor de gemeente.

Analyse

De gemeente verwacht de grootste nadelige effecten uit de investeringsportefeuille, GOV, het sociaal domein en de algemeen strategische risico's. Die strategische risico's raken een fors deel van de gemeentebegroting en daarmee ook de bedrijfsvoering. Op verschillende taken (Woningbouw, Planmatig beheer, Zorg en ondersteuning, Bijstand, Schuldhulp, Energietransitie) zullen die strategische risico's een financieel effect hebben. Dit vraagt van de gemeente een alerte houding en zorgvuldige afwegingen om te komen tot integrale oplossingen.

Het bruto risicoprofiel van de gemeente is (in vergelijking met de begroting 2026) maar heel beperkt gedaald. De benodigde weerstandscapaciteit laat een vergelijkbaar beeld zien. In onderstaande uitwerking zal dit verder toegelicht worden, met de weerstandsratio als uitkomst voor het weerstandsvermogen van de gemeente Katwijk.

De financiële omvang van risico's en de 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 mix van risico's en de vermoedelijke omvang in geld. Dat bedrag is het financieel nadeel waar de gemeente mogelijk mee geconfronteerd kan worden. Het mogelijk gelijktijdig risico bij de gemeente Katwijk bedraagt in euro's € 23,3 mln. (met een zekerheidspercentage van 90%).

Tabel 3: Benodigde weerstandscapaciteit

Percentage zekerheid	Bedrag
95%	€ 24,3 mln.
90%	€ 23,3 mln.
80%	€ 21,9 mln.
75%	€ 21,4 mln.

De weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit in de financiële positie van de gemeente is beschikbaar en staat tegenover het risicoprofiel. Die aanwezige weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en mogelijkheden om onverwachte, niet begrote kosten te dekken.

De weerstandscapaciteit om de risico's af te dekken bestaat in eerste instantie uit de algemene reserve. De reserve grondexploitatie is de eerst aangewezen buffer om de risico's in de grondexploitatie op te vangen. De reserve sociaal domein heeft met de actualisatie van de Nota reserves en voorzieningen geen bufferfunctie meer. Alleen de reserve grondexploitatie wordt meegeteld als onderdeel van het totale beschikbare weerstandsvermogen. Het uitgangspunt is dat de reserve grondexploitatie als achtervang dient 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 na resultaatbestemming	€ 33,6 mln.		
Reserve grondexploitatie	€ 2,0 mln.		
Stille reserve in de waardering gronden			€ 2,0 mln.
Post onvoorzien in de begroting		€ 0,07 mln.	
Onbenutte belastingcapaciteit		€ 4,25 mln.	
Stille reserve vastgoed			€ 3,5 mln.
Totaal beschikbaar	€ 35,6 mln.*	€ 4,32 mln.	€ 5,5 mln.*

* Resultaat voor de berekening van de incidentele weerstandscapaciteit:
de som van € 35,6 mln. en € 5,5 mln.: **€ 41,1 mln.**

De stille reserves

In het vastgoed en het grondbezit van de gemeente zit een stille reserve besloten. Deze stille reserves vormen 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.

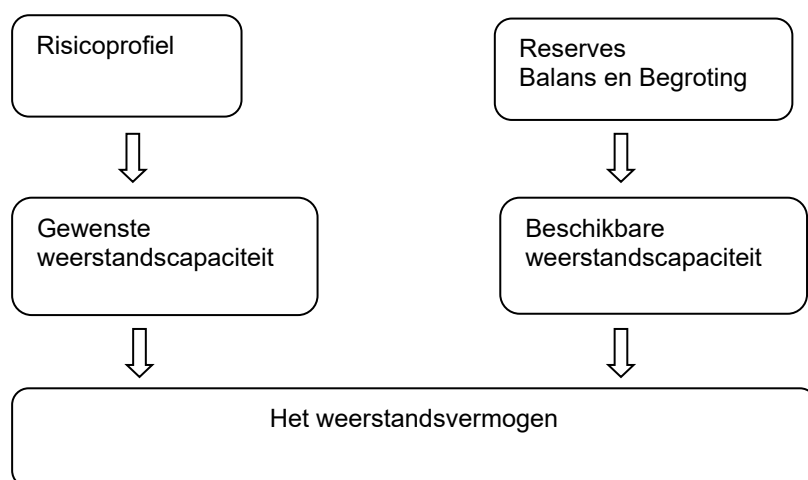
De stille reserve op het vastgoed is benaderd door de geschatte opbrengst te verminderen met de bestaande boekwaarde (en evt. kosten). De globale inschatting van de totale stille reserve op het vastgoed bedraagt ruim € 7 mln. In de weerstandscapaciteit wordt, vanwege een beperking op de directe beschikbaarheid, een bedrag van € 3,5 mln. betrokken.

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 (€ 4,32 mln.).

Het weerstandsvermogen

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



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.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit (tabel 4)}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit (tabel 3)}} = \frac{€ 41,1}{€ 23,3} = 1,76$$

Opbouw ratio

	Bruto risico	Weerstand nodig	Reserve	Ratio
Algemeen	€ 67,650 mln.	€ 23,100 mln.	€ 39,100 mln.	1,69
Grondexploitatie	€ 3,325 mln.	€ 0,200 mln.	€ 2,000 mln.	10,00
Totaal	€ 70,975 mln.	€ 23,300 mln.	€ 41,1 mln.	1,76

Het weerstandsvermogen van Katwijk is op dit moment met een ratio van 1,76 ruim voldoende. Met dit weerstandsvermogen is de gemeente in staat eventuele tegenvallers op te vangen.

Als de stille reserves en de reserve grondexploitatie buiten beschouwing worden gelaten, dan is de ratio van 1,44 (€ 33,6 / € 23,3). Deze ratio van 1,44 geeft aan dat met alleen de algemene reserve het

weerstandsvermogen van de gemeente 'ruim voldoende' is. In 2025 is een onttrekking aan de algemene reserve van € 9 miljoen gedaan in verband met de vorming van het woonfonds.

Ten opzichte van de programmabegroting 2026 laat de ratio een licht stijgende trend zien. Daarbij past nog een belangrijke kanttekening: de algemene risico's van de gemeente zijn minder sterk afgedekt (1,69) dan binnen het grondbedrijf (10,00). Gezien de ratio ten aanzien van het grondbedrijf zou de inzet van de reserve grondexploitatie wellicht breder bezien kunnen worden (projecten breed) vanzelfsprekend rekening houdend met toekomstige ontwikkelingen.

Katwijk kent een stabiele reservepositie in het meerjarenperspectief. Tegelijk bestaat een forse investeringsambitie en de onzekerheden in de publieke sector (ravinjaar 2028) zijn niet verminderd. Het blijft daarom van belang om belangrijke ontwikkelingen en het effect daarvan op de weerstandsratio te monitoren. De voorjaarsnota 2026 is het volgende moment om te bezien met welke belangrijke ontwikkelingen Katwijk te maken krijgt.

Tot slot moet een duurzame en flexibele meerjarenbegroting de structureel benodigde weerstandscapaciteit van de risico's ad € 4,32 mln. (tabel 2) afdekken. De structureel sluitende (meerjaren)begroting 2026 en de tussentijdse voorjaarsnota voorzien daar op dit moment in.

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			
<i>Kengetallen</i>	<i>Jaarrekening 2024</i>	<i>Begroting 2025</i>	<i>Jaarrekening 2025</i>
1. Netto schuldquote	83%	122%	82%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	71%	109%	70%
3. Solvabiliteitsrisico	28%	20%	28%
4. Structurele exploitatieruimte	1,1%	0,3%	2,1%
5. Grondexploitatie	5,1%	0%	4,4%
6. Belastingcapaciteit	100%	99%	96%

Signaleringswaarden provincie Zuid-Holland			
<i>Kengetallen</i>	<i>Goed</i>	<i>Voldoende</i>	<i>Onvoldoende</i>
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 2025 blijkt een voldoende tot goede gezonde financiële positie van de gemeente. De kengetallen solvabiliteit en belastingcapaciteit scoren voldoende. De uitkomsten zijn in lijn met de financiële positie van 2024.

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: De stijgende trend in dit kengetal houdt sterk verband met het voorgenomen investeringsprogramma. De stijging is minder groot doordat niet alle geplande investeringen gerealiseerd zijn.

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: zie de analyse onder 1.

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 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 goed.

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 is goed. Een mogelijke (negatieve) impact van de grondexploitatie is beperkt omdat het aantal en omvang van de grondexploitaties in de gemeente Katwijk afneemt.

6. *Belastingcapaciteit*

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

Analyse: Dit kengetal is voldoende. In vergelijking met andere gemeente betekent dit dat Katwijk voldoende is maar in de loop van de jaren over minder belastingcapaciteit beschikt. Het kengetal blijft een punt van aandacht.

Onderhoud kapitaalgoederen

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.

Kader

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 inclusief kwaliteitsnormen omschreven en uitgewerkt tot beleidsdoelstellingen en strategieën. Het beleidsplan heeft tot doel om de wijze van beheren voor een langere periode vast te leggen. Een beleidsplan wordt vastgesteld door de raad.
Beheerplan	Het beheerplan is een uitwerking van het beleidsplan en geeft een overzicht van de uit te voeren beheermaatregelen op korte en middellange termijn. Een beheerplan wordt vastgesteld door het college.
Bestedingsplan	In een bestedingsplan worden op ambtelijk niveau de uit te voeren werkzaamheden in het desbetreffende jaren opgenomen.

Beleid

Onderstaand treft u een overzicht van de huidige beleids- en beheerplannen.

Beleidsplannen / beheerplannen	Door de raad vastgesteld d.d.	Jaar van actualisatie*	Financiële vertaling in begroting	Voldoet reeds aan gestelde onderhoudsnormen
Visie Openbare Ruimte Katwijk 2021-2030	2021	2030	-	-
Groenbeleidsplan 2020 -2029	2020	2029	Ja	Ja
Bomenbeleidsplan 2011-2025	2011	2026	Ja	Ja
Groenstructuurplan 2021-2030	2021	2030	Ja	Ja
Beweeg- en speelruimte beleidsplan 2020-2030	2020	2030	Ja	Ja
Parkeerbeleidsplan 2020-2029	2020	2029	Ja	Ja
Klimaatadaptatiestrategie 2022-2026	2021	2027	Ja	Ja
Integraal Water Keten Plan (IWKP) 2022-2026	2022	2026	Ja	Ja
Wegenbeleidsplan 2018-2027	2018	2027	Ja	Ja
Baggerbeheerplan 2025-2034	2025	2034	Ja	Ja
Nota Vastgoed 2022-2026	2023	2026	Ja	Ja
Beheerplan Wegen 2024-2027	2024	2028	Ja	Ja
Beleids- en beheerplan Openbare	2021	2026	Ja	Ja

Beleidsplannen / beheerplannen	Door de raad vastgesteld d.d.	Jaar van actualisatie*	Financiële vertaling in begroting	Voldoet reeds aan gestelde onderhoudsnormen
Verlichting 2021 - 2025				
Beheerplan Civiele kunstwerken Katwijk 2025 - 2034	2025	2034	Ja	Ja
Beheerplan damwanden 2025-2034	2025	2034	Ja	Ja
Beheerplan Spelen 2021 -2030	2021	2025	Ja	Ja
Groenbeheerplan 2024-2027	2024	2028	Ja	Ja
Meerjaren baggerplanning 2023-2026	2025	2029	Ja	Ja
Meerjaren onderhoudsplan gebouwen 2021	2021	2025	Ja	Ja

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

Het 'Beheerplan spelen 2021-2030' en het 'Meerjaren onderhoudsplan gebouwen 2021' worden naar verwachting geactualiseerd in 2026.

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 vier 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 eveneens geactiveerd en afgeschreven.

Gebouwen

Specifiek voor het gemeentelijk vastgoed zijn onderstaande plannen van belang:

- **Beleidsnota vastgoed 2022 – 2026 is 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.
- **Meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen.**
In het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is het onderhoud van de diverse gebouwelementen en installaties over een periode van tien jaar opgenomen. In het kader van de verduurzaming van de portefeuille zullen er DMJOP'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.b.t. 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 2025

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

- Vervanging van hoofdvelden van Quick Boys en V.V. Katwijk;
- Renovatie en verduurzaming Sporthal Waterbos;
- Verduurzaming kinderdagverblijf Bomschuit;
- Verduurzaming Brandweerkazerne Katwijk;
- Groot onderhoud Nolenstraat t.b.v. wissellocatie IHP;
- Uitbreiding laadpalen parkeergarages;
- Vervanging speedgates parkeergarage boulevard.

Gebouwen - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	1.973	2.081	2.212
storting voorziening	1.342	1.409	1.589
Totaal	3.315	3.490	3.801

Voorziening gemeentelijke gebouwen	2023	2024	2025
saldo 1-1	2.184	2.359	2.523
storting	1.342	1.409	1.589
Groot onderhoud	-1.167	-1.245	-2.558
saldo 31-12	2.359	2.523	1.554

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. De beheerstrategie is afgestemd op de relevante wet- en regelgeving en de doelstellingen van de gemeente. Hierbij wordt rekening gehouden met de doelstellingen en de gevolgen voor de bereikbaarheid, verkeersveiligheid, klimaatadaptatie en vergroening. Het onderhoud wordt zo integraal mogelijk gepland om het aantal onderhoudsmomenten (en dus belemmering van de doorstroming en overlast voor de gebruikers) te beperken. 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 2024 is een inspectie uitgevoerd aan het wegareaal. Hierbij is geconstateerd dat de achterstalligheid inmiddels is ingelopen. De achterstalligheid is 8% van het wegareaal en valt daarbij binnen de landelijke norm. Voor 2026 staat een nieuwe weginspectie gepland.

Uitgevoerd 2025

- De beheerwerkzaamheden zijn afgestemd en bijgesteld met de ontwikkelingen en de projecten uit de investeringsagenda.
- In het voor – en najaar van 2025 is de belijning en markering op orde gebracht volgens de landelijke norm. Klein onderhoud aan het asfalt heeft er eveneens in het voor- en najaar voor gezorgd dat de kleine schades aan asfaltwegen zijn hersteld.

·Op hoofdlijnen zijn in de volgende straten planmatig groot onderhoud uitgevoerd (of heeft vernieuwing plaatsgevonden) aan de elementen- en/of asfaltverharding. Te weten: B. van Wassenaerlaan, Boogschutter, Cantineweg, Capella, Centuriedreef, Duinzicht, Hofweide, Helmbergweg, J. van der Perkstraat, Nieuwstraat, Prof. Dr. W. Glasbergenlaan, Regulus, Rijnstroomlaan, Steenbok, Tweelingen, Zeehosplein, Zeewinde, Zuiderkruis, fietspad 't Heen, Sandtlaan, Vliet Zuidzijde, Secr. Varkevisserstraat, Seinpostdwardsstraat, Prinses Margrietlaan, Prins Hendrikkade, Burg. Van der Reijdensingel, Rijnsburgweg, 1e Mientlaan, Moleneind, Roversbrugpad, rotonde Olympiaweg/Biltlaan en hellingsbaan Westerhaghe.

·De volgende investeringswerken zijn gestart of uitgevoerd in 2025 en lopen eventueel door in 2026: Cleijn Duijn, fietspad Industrierweg, fietspad Paardenbloem, Kamille, 't Zandgat, Duinoord, Zuidduinseweg, rotonde Industrierweg, fietspad Hoorneslaan en Vinkenweg.

Verhardingen - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	451	493	473
Schoonhouden	767	768	754
storting voorziening	1.310	1.310	1.370
Totaal	2.528	2.571	2.597

Voorziening onderhoud wegen	2023	2024	2025
saldo 1-1	2.404	1.906	1.425
storting	1.310	1.310	1.370
Groot onderhoud	-1.808	-1.791	-1.516
saldo 31-12	1.906	1.425	1.279

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. In 2025 vindt actualisatie plaats.

Uitgevoerd 2025

Het beheerprogramma 2025 is op basis van de hernieuwde inspecties uitgevoerd. Hieruit volgt het jaarlijks onderhoud waaronder:

- Het 'heen en weer' bruggetje aan de Ververstraat, tussen bedrijventerrein 't Heen en Rijnsburg is gerenoveerd, inclusief de remmingwerken.
- De houten bruggen aan de Helmbergerweg en Titan zijn vervangen.
- De trappetjes aan de Seinpostdwardsstraat zijn opnieuw gevoegd.
- Het starten van de voorbereiding van de voet- fietsbrug Westerbaan/Cantineweg.
- Uitvoeren van een trillingsmeting van de Joop van der Heijdenbrug t.b.v. levensduur verwachting.

Kunstwerken - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	174	104	152
storting voorziening	233	233	287
Totaal	407	337	439

Voorziening onderhoud bruggen	2023	2024	2025
saldo 1-1	256	142	190
storting	233	233	287
Groot onderhoud	-347	-185	-135
saldo 31-12	142	190	342

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 2025

- Uitvoeren van regulier beheer en onderhoud.
- Saneren van overbodige verkeersborden.
- Vervangen van verkeersborden en flespalen door duurzame exemplaren.
- Jaarlijkse inspectie verkeersborden.
- Plaatsen van nieuwe en jaarlijks vervangen NBD-bewegwijzering door levensduur en overstappen van lichtwegwijzers naar handwegwijzers.
- In het centrum is ter hoogte van de Voorstraat/Louwestraat een poller toegevoegd.
- Via het managementsysteem van de provincie Zuid-Holland op afstand de verkeersregelinstallatie bedienen.
- Op orde brengen bewegwijzering t.b.v. een duidelijke en efficiënte routeaanduiding.
- Onderhoud en verhelpen storingen aan verkeersregelinstallaties.
- Inrichten van laadplaatsen voor elektrische auto's.

Verkeersvoorzieningen - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	184	220	306

Openbare verlichting

Beleidsdoelen

In standhouden en verduurzamen en slimmer maken van de openbare verlichting volgens de geldende verlichtingsnormen en beleidsuitgangspunten uit het Beleidsplan Openbare Verlichting 2021-2025.

Uitgevoerd 2025

- Vervangen lichtmasten langs fietspad Oegstgeesterkanaal.
- Gepland vervanging van lichtmasten en armaturen binnen de gehele gemeente.
- Gepland schilderwerk aan de masten en/of armaturen.
- Gepland reiniging lichtmasten. Vervangen armaturen naar LED. Dagschouw en controle op Areaalgegevens.

Openbare verlichting - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	385	399	338

Groen

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 2025

- Het gehele Katwijkse bomenbestand is in het kader van de wettelijke zorgplicht geïnspecteerd en onderhoud en vervangingen zijn uitgevoerd. Er zijn 314 nieuwe bomen aangeplant, welke afgekeurde bomen vervangen.
- In samenwerking met school de Dubbelburg zijn met de Boomplantdag 20 st. bomen aangeplant aan de Dr. W. Glasbergenlaan.
- Voor het beheer van de exoten is een inventarisatie geweest. Dit beheer hiervan is in jaarlijks onderhoud bij de aannemer weggezet en wordt geïmplementeerd in het te actualiseren maaibeeld.
- Iepziekte is op meerdere plaatsen geconstateerd en actief zijn zieke bomen verwijderd. Gezonde exemplaren worden ter bescherming geïnjecteerd.

- Nabij het marktplein is i.c.m. fietsbeugels extra groen aangebracht om het parkeren van fietsen in bermen bij marktdagen te voorkomen.
- In samenwerking met spelen is aan de Steenbok een natuurspeelveld gerenoveerd.
- Op Begraafplaats Duinrust is een pergola geplaatst.
- Op enkele locaties zijn gazons omgevormd naar ecologisch beheer. Nabij de Westerbaan en in de groenstructuur Rijnsoever zijn bollenmengsels aangebracht om de biodiversiteit te bevorderen.
- Maatregelen t.b.v. vergroenen zijn in combinatie met het uitvoeringsplan Wegen en de Klimaatstrategie op diverse locaties toegepast.
- Beplanting aangebracht en de bomen structuur versterkt aan de Hartweg
- Aanbrengen plantvak aan de Taanderstraat i.c.m. met vervangen van de bomen
- Vergroening rondom de speeltuin aan de Anemonenstraat in Rijnsburg en de ventweg langs het Hoornesplein
- Renovatieplantvak Karel de Grotelaan in Rijnsburg
- Renovaties plantvakken 4 rotondes in de gemeente, rondom trafo aan de Drieplassenweg en plantvak naast begraafplaats aan de Nachtegaallaan, Hoorneslaan en Asterstraat.
- Aanplant van boomspiegels in de Kottestraat en Ankerstraat
- Het communicatieplan 'Katwijk kleurt Groener' met jaarplanning is met groenversneller Orbis en de interne afdeling communicatie uitgevoerd. Het doel hiervan was de groene mindset te stimuleren en bewoners, aannemers en organisaties hiervan bewust te maken. In 2024 organiseerde we tuin- en gevel plantpakketten, regenton kortingsactie, NK-tegelwippen, een tegeltaxi, tuinklimaatcoaches, een Bollenbaas verkiezing. We werken hiervoor samen met de lokale partijen als Steenbreek, De Groene Uitdaging en Bewust aan de Kust. Bewoners konden daarnaast een Groensuggestie indienen via de website www.katwijk.nl/duurzaamheid, onder het kopje 'Groen'.

Groen - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	2.977	3.159	3.276

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. Daar waar deze niet voldoet, worden maatregelen genomen.

Uitgevoerd 2025

- Nieuwe speeltoestel(len) in de Capella, Thorbeckestraat, Kuijperstraat, Zuideinde, Castor, Admiraal de Ruiterlaan, speeltuin Westherhaghe, Pieter Breughelstraat, Anemonenstraat, Lannervalk en Slechtvalk. Vervangen waterpomp in de Dorpsweide.
- Voorbereiding gestart voor het Krajicek Playground in Katwijk Noord.
- Voorbereiding afgerond voor speel en beweegtuintje Evertsenstraat in Rijnsburg, uitvoering in 2026.
- (Kinder)participatie gestart voor vervanging speeltoestellen t.b.v. uitvoering 2026. O.a. Monetstraat en in de Zeester.
- Beweegbank op hoek Christinalaan / Julianalaan in Rijnsburg.
- Herstel schade aan speelbrug N206 en poort Cruiffcourt vernieuwd.

Speeltoestellen - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
Beleidsmatig onderhoud	301	334	254
dagelijks onderhoud	62	74	80

IWKP-Riolering

Beleidsdoelen

Op 30 juni 2022 is het nieuwe geactualiseerde Integraal Waterketenplan (IWKP) 2022-2026 door de raad vastgesteld. De uitvoeringsplannen mits deze een relatie hebben met grondwater en regenwater 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 2025

- Reguleren kolkenreingingsronde (alle kolken) uitgevoerd en 4x extra stuifzand (Boulevard en omgeving) ronde.
- Relinen (renoveren) riolering in de Duindoornlaan, Groen van Prinstererweg, Tramstraat en de Rijnsburgerweg.
- Renoveren diverse gemalen Botenpad en Luik Katlaan(VB), Kloosterschuurlaan (RB), Parklaan. (KW) en Bergbezinkbassin Eikenlaan (RB).
- Telemetrie gemalen omgebouwd naar 4G netwerk.
- Alle riooloverstorten zijn opnieuw ingemeten.
- Data op orde gebracht vrijvervalriolering/ voorbereiding opstellen Systeemoverzicht Stedelijkwater.
- Inventarisatiefase voor het systeemoverzicht stedelijk water is afgerond.
- Op het vlak van investeringen zijn alle kredieten volledig weggezet in projecten.
- Gedeelte Aorta Valkenhorst onder HOV-baan is uitgevoerd inclusief aansluiting Zanderij.
- Het herstellen van foutaansluitingen in industrieterrein 't Heen en een gedeelte in de Noord.
- Het grondwatermeetnet wordt continue gemonitord. Indien nodig wordt grondwateronderzoek uitgevoerd.
- De bestaande drainage wordt onderhouden conform het beheer- en onderhoudsplan. Een nieuw onderhoudsbeheersplan is opgesteld.
- Het opstellen van een padplan voor de boulevard en omgeving.

Riolering - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	791	1.029	821

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 in 2025

- De zwemwaterkwaliteit blijkt de gemeente samen met haar samenwerkingspartners te kunnen garanderen. Door dit succes hoeft de gemeente investeringen voorheen opgenomen als C-krediet om strekdammen in zee aan te leggen niet meer uit te voeren.
- De duikers zijn gereinigd. In geval van geconstateerde gebreken zijn maatregelen getroffen. Extra onderzoek is uitgevoerd met betrekking tot duiker Roversbrugpad.
- De acties volgend uit de raamovereenkomst baggerwerkzaamheden voor de periode 2023 – 2026 voor de jaarschijf 2025. Dit betreffen de werkzaamheden in de "De Hoek, Rijnsburg en Veldzicht, Valkenburg".
- Voor de instandhouding van de oeververdediging zijn de damwanden aan het Waterbosspark aangebracht en zijn de voorbereidingen voor de Schelphoek, Valkenburg opgestart.
- Het vervangen van de steiger Valkenburgse Meer is uitgesteld tot 2026 in verband met calamiteit Valkenburgse Meer.
- Aan de Voorhousterweg, Boslaan en Elsgeesterweg is de beschoeiing vervangen.

Water - Lasten exploitatie	2023	2024	2025
dagelijks onderhoud	519	699	663

Grondbeleid

Op grond van artikel 26 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moet in de paragraaf grondbeleid bij de jaarrekening minimaal worden ingaan op de in de paragraaf grondbeleid bij de begroting verplicht opgenomen onderdelen. Hiermee wordt verantwoording gegeven over hetgeen in de paragraaf grondbeleid bij de begroting is opgenomen. In artikel 16 van het BBV is bepaald dat een paragraaf Grondbeleid moet inhouden:

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.

Kader

In de Financiële verordening Katwijk 2024 is 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 2025 en de nota Kostenverhaal 2024 zijn aanvullende gemeentelijke kaders gesteld. Met een Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) wordt jaarlijks inzicht gegeven in de gemeentelijke grondexploitaties.

Realisatie doelstellingen

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. • In samenwerking met de provincie wordt een busbaan aangelegd voor een snelbus. Hiervoor zijn over en weer grondtransacties nodig en zijn in een bestuursovereenkomst werkafspraken gemaakt. • Voor de herinrichting van het Hoftuinplein is grond nodig van de naastgelegen Vereniging van Eigenaren
3 Economie	• Voor de van de Greenport Ontwikkelings Maatschappij (GOM) overgenomen gronden in Trappenberg - Kloosterschuur wordt samen met de gronden langs de Noordwijkerweg onderzocht welke ontwikkelingsmogelijkheden wenselijk en haalbaar zijn. • Na de aankondiging dat Eli Lilly zich hier wil vestigen wordt met de betreffende ontwikkelaar hard gewerkt aan de herontwikkeling van Zijlhoek - De Woerd tot een gebied voor werken en wonen. • Ter uitwerking van het gemeentelijk Omgevingsplan is een vervolgonderzoek

Programma	Toepassing grondbeleid
	uitgevoerd naar de ontwikkelingsmogelijkheden van Florapark West. • Als voor voornoemde gebieden wordt besloten deze daadwerkelijk te gaan ontwikkelen zal grondbeleid, actief of passief, worden ingezet om deze ontwikkelingen te ondersteunen. • De grondexploitatie Klei-Oost Zuid is per 31-12-2025 afgesloten. Er zijn echter nog 3 bouw kavels uit te geven waarvoor een nieuwe uitgiftestrategie zal worden opgesteld.
4 Onderwijs	In het kader van het uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs wordt integraal gekeken naar de schoollocaties. Vrijkomende locaties kunnen voor andere doelstellingen worden ingezet. Zo zal onderzoek plaatsvinden naar de gevolgen van de aankondiging van de sluiting van de Sjaloomschool. De locatie van de Dubbelburg in Rijnsburg is tijdelijk verhuurd aan de voedselbank en komt in de toekomst wellicht voor herontwikkeling in aanmerking.
5 Sport, cultuur en groen	• Bij de ontwikkeling van Valkenhorst en omliggende gebieden speelt archeologie en cultuurhistorie een belangrijke rol. • Uit de grondexploitatie Duyfrak is grond gereserveerd voor de aanleg van een extra voetbalveld voor voetbalvereniging Valken '68. • Langs de vrij liggende busbaan bij Duinvallei is een brede groenzone met een nieuwe fietsverbinding aangelegd. • Als mitigerende maatregel voor de ontwikkeling van Valkenhorst worden gronden in de Mient kooltuin aangekocht om dit gebied deels te transformeren in een groene recreatieve bufferzone voor het Natura 2000 gebied.
6 Sociaal domein	• Met de stichting Knarrenhof wordt gewerkt aan de realisatie van een Knarrenhof op de locatie van de voormalige Julianaschool in Rijnsburg. • Met DSV is een samenwerkingsovereenkomst gesloten voor de realisatie van vervangende nieuwbouw voor verpleegzorg op het terrein van Salem in Katwijk aan Zee. • In Kleipetten – Zuid wordt grond aan DSV verhuurd voor tijdelijke huisvesting.
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Het merendeel van de gemeentelijke grondexploitaties heeft betrekking op woningbouwlocaties. Er zijn in 2025 geen bouw kavels voor woningbouw in de gemeentelijke grondexploitaties uitgegeven. Wel is de laatste fase van De Horn door middel van een tender succesvol op de markt gezet. Door diverse particuliere initiatieven die in uitvoering zijn wordt een flinke bijdrage geleverd aan de gemeentelijke woningbouwopgave. Zo zijn de bouwplannen Zanderij - Westerbaan en Petronella van Saxenstraat in 2025 opgeleverd. En wordt er volop gebouwd in de projecten Frederiksoord - Zuid, Hoornes Noord Oost, het Raamwerk (Zeehospitium) en Valkentij (Uxem). Bij de particuliere initiatieven worden kostenverhaalsovereenkomsten gesloten om de gemeentelijke kosten op de initiatiefnemer te verhalen.

Uitvoering grondbeleid

Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

Met de vaststelling van de geactualiseerde nota grondbeleid in 2025 staat de gemeente weer een meer actieve houding ten aanzien van het grondbeleid voor. Dit uit zich o.a. in het bij de nota grondbeleid door de gemeenteraad aan het college van B&W verleende aankoopmandaat van € 1,5 miljoen voor het doen van strategische aankopen. Daarnaast is de actievare houding ook terug te zien in de onderhandelingen die gevoerd worden met eigenaren van percelen in de Mient Kooltuin om gronden te verwerven voor de uitvoering van de mitigerende maatregelen voor de ontwikkeling van de bouwlocatie Valkenhorst.

Hoewel een actievare houding wordt voorgestaan, blijft onteigening een uiterste maatregel. Bij grondaankopen zet de gemeente in op minnelijk overleg. Pas als dit niet leidt tot het tijdig kunnen beschikken over de benodigde gronden zal een onteigeningsprocedure worden opgestart.

Project / locatie	Grondbeleid	Opmerking
Kleipetten Zuid	Gemeentelijk voorkeursrecht (door tijdsverloop vervallen)	Op de gronden in het project Kleipetten - Zuid was een voorkeursrecht gevestigd. Dit is door tijdsverloop vervallen. Er dienen in dit project nog enkele percelen te worden verworven. De onderhandelingen over aankoop dan wel samenwerking tot ontwikkeling lopen waarbij voor sommige percelen de bedrijfsverplaatsing een knelpunt is.
De Horn (BIE)	Gemeentelijk voorkeursrecht (door tijdsverloop vervallen)	Op de gronden in het project De Horn was een voorkeursrecht gevestigd. Dit is door tijdsverloop vervallen. Inmiddels heeft de gemeente alle benodigde gronden verworven. De laatste fase, Rustig Water, is in 2025 door middel van een tender op de markt gezet.
Valkenhorst	Samenwerking	Met het Rijksvastgoedbedrijf en BPD zijn samenwerkingsovereenkomsten gesloten voor de ontwikkeling van Valkenhorst tot een nieuwe woonlocatie.
Zijlhoek De Woerd	Samenwerking	Om de beoogde vestiging van de farmaceut Eli Lilly te faciliteren is met de betreffende ontwikkelaar een intentieovereenkomst gesloten. Er wordt gewerkt aan een kostenverhaalovereenkomst waarin de samenwerking en de kostenverdeling van de gebiedsontwikkeling verder wordt uitgewerkt.

Winstnemingen en verwachtingen

Te verwachten resultaten en winstnemingen

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.

In onderstaande tabel kan het volgende worden afgelezen. Uit het saldo van de boekwaarde per 31-12-2025, de raming voor de nog te maken kosten en de raming voor de nog te realiseren opbrengsten volgt de prognose van het eindsaldo van het project. In dit eindsaldo is rekening gehouden met de verwachte inflatie en rentetoerekening. Het saldo op eindwaarde is met de verplicht gestelde disconteringsvoet van 2% 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.

Complex	2025 Stand 31-12	Te maken kosten	Te maken opbrengsten	Afgeboekt tm 2025	Genomen Winsten	Eindstand eindwaarde	Netto Contante Waarde	Jaar
B.110 De Horn	4.196.152	3.120.069	8.301.994	12.660.000	2.585.717	-985.774	-928.916	2028
B.114 Klei Oost Zuid	0	0	0	5.545.844	1.195.577	791.268	-	2025
B.220 Hof Korte Vaart	596.356	739.059	1.335.937	250.000	-	-552	-482	2029
B.230 Kavel Van Lierestraat	717.276	1.089.367	1.192.958	-	-	613.685	555.833	2030
B.240 Kleipetten Zuid	3.508.409	22.615.941	34.500.239	-	-	-6.871.147	-687.147	2035

Het complex Klei - Oost Zuid is per 31-12-2025 afgesloten met een verlies van € 791.268. Dit is onttrokken aan de reserve grondexploitaties. Er zijn drie resterende bouwkavels op de tegen kostprijs op de balans geplaatst onder voorraad / gereed product. Hierbij is sprake van een stille reserve, omdat de marktwaarde hoger ligt. Deze stille reserve zal bij verkoop worden verzilverd.

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). 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.

Winstnemingen worden in de grondexploitatie als last / uitgave verantwoord.

Over 2025 is een winstneming gedaan in het project De Horn. Tussentijdse winstnemingen worden gedaan naar rato van de voortgang van de uitgifte van bouwkavels. Hoewel er in 2025 geen bouwkavels in het project De Horn zijn uitgegeven, resulteert de berekening toch tot een tussentijdse winstneming van De Horn. Uit de berekeningen volgt een correctie op in voorgaande jaren gedane winstnemingen in het project De Horn. In onderstaande tabel zijn tevens de cumulatieve saldi tot en met 2024 van de winstnemingen in de grondexploitaties weergegeven.

Complex	Kosten Totaal	Kosten Gerealiseerd	Kosten POC	Grondopbrengsten Totaal	Grond opbrengsten Gerealiseerd	Grond- opbrengsten POC	POC totaal	Resultaat	Projectspecifieke Risico's	Resultaat min risico's	Te nemen winst
De Horn	44.267.984	41.192.042	93,00%	35.324.119	26.931.607	76,2	70,9	3.716.135	57.300	3.658.835	1.132.096

Beleidsuitgangspunten reserves voor grondzaken

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 grondexploitatieberekeningen gelijk zijn. Het gaat dan bijvoorbeeld om schommelingen in de rente en marktontwikkelingen.
- Project specifieke risico's. Dat zijn risico's die per project verschillen en onder andere afhankelijk zijn van de aard en de ligging van het project en het stadium van realisatie.

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 weerstandscapaciteit nodig. Voor de risico's die niet door een winstprognose kunnen worden gedekt is

externe weerstandscapaciteit nodig.

Het weerstandsvermogen voor de grondexploitaties wordt volgens de nota grondbeleid gevormd door de reserve grondexploitaties.

De reserve grondexploitaties dient ook voor het dekken van de risico's die samenhangen met de bouwprojecten uit particulier initiatief. Daarnaast dient een buffer aangehouden te worden voor in de toekomst nieuw te starten bouwplannen en eventuele correcties op eerdere tussentijdse winstnemingen. In de in 2025 vastgestelde nota grondbeleid is een berekening vastgelegd om de minimaal benodigde omvang van het weerstandsvermogen te bepalen. Bij het MPG 2026 is deze berekend op € 431.800.

benodigde risicobuffer	30%	50%
voor de grondexploitaties	170.973	285.304
voor de particuliere initiatieven	174.467	174.467
buffer voor toekomstige plannen en correcties eerdere winstnemingen	86.360	114.943
totaal	431.800	574.714

Beleid en administratie

De deelname in PPS-constructies

In alle projecten wordt samengewerkt met marktpartijen. Onder PPS constructies worden samenwerkingen verstaan waarin beide partijen risico dragend participeren in een de grondexploitatie en al dan niet voor de opstalexploitatie. De gemeente kent vele projecten uit particulier initiatief waarbij in overeenkomsten afspraken over kosten- en risicoverdeling zijn vastgelegd. Er zijn echter geen projecten bij waar de gemeente samen met een marktpartij risicodragend participeert in de grondexploitatie.

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 (Vpb)

Op de grondexploitaties 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. Zolang deze grondexploitaties niet zijn afgesloten telt het saldo van de afboekingen mee in de bepaling of er al dan niet sprake is van winst. Als gevolg van de historische afboekingen is er geen sprake van winst en dus geen afdracht Vpb. 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. Per 31-12-2025 is het grondcomplex Klei-Oost Zuid afgesloten.

Particuliere initiatieven

Naast de gemeentelijke grondexploitaties worden in het MPG ook de financiële ontwikkelingen van 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.

Bedrijfsvoering

In deze paragraaf vindt u meer informatie over de gehele bedrijfsvoering van de gemeente.

Personele ontwikkeling

Kerngegevens personeelsbestand	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aantal medewerkers op 31-12	475	501	545	566	609	647	660
Aantal toegestane formatieplaatsen (fte) op 31-12	442,4	455,78	478	481,6	546,9	569,4	580
Gemiddelde leeftijd	48	47,4	47,2	46,8	46,4	46,5	47
Gemiddelde diensttijd	13,9	12,6	11,6	10,9	10,3	9,9	
Aandeel personeelsbestand fulltimers	51,0%	51,4%	51,7%	53,3%	56,4%	55,0%	53,9%
Aandeel personeelsbestand parttimers	49,0%	48,6%	48,3%	46,7%	43,6%	45%	46,1%
Aantal vrouwen (in % van het personeelsbestand)	51,7%	51,0%	51,9%	52,4%	53,9%	56,0%	56,5%
Aantal mannen (in % van het personeelsbestand)	48,2%	49,0%	48,1%	47,6%	46,1%	44,0%	43,5%
Instroom medewerkers	41	88	94	84	96	91	88
	8,6%	17,6%	17,2%	14,8%	15,8%	14,0%	13,4%
Doorstroom medewerkers	28	50	27	36	33	51	54
	5,9%	10,0%	5,0%	6,3%	5,4%	8,0%	8,2%
Uitstroom medewerkers	47	53	47	63	59	61	47
	9,9%	10,6%	8,6%	11,2%	9,7%	10,0%	7,1%
Loonsom totale organisatie (x € 1.000)	30.347	32.091	35.191	40.506	45.328	53.288	55.085
Ziekteverzuimpercentage	4,9%	4,3%	4,9%	4,7%	6,40%	5,96%	5,7%
Meldingsfrequentie	1,36	0,87	0,87	1,4	1,03	1,03	1

Personele trends

In 2025 is de gemeentelijke formatie toegenomen naar 580 fte om nieuwe taken op te vangen, zoals klimaat- en energiebeleid, gezondheidsbeleid, participatie en informatiebeveiliging. De gemeente blijft daarbij compact en efficiënt georganiseerd met zo'n 33 fte minder dan gemeenten van gelijke omvang. Het personeelsbestand is divers, met een stijgend aandeel vrouwen en meer deeltijdwerk, terwijl de gemiddelde leeftijd licht stijgt naar 47 jaar. De interne doorstroom neemt toe. De organisatie biedt kansen waardoor de kans op uitstroom en kennisverlies daalt. Het ziekteverzuim daalt verder naar 5,7%. Dit is conform de prognose van de bedrijfsarts op basis van de ondernomen interventies. Het percentage externe inhuur is gestegen. Gezien onze opgaven blijft de behoefte aan specialistische kennis groot. De organisatie stuurt op een doelmatige inzet van inhuur, waarbij het uitgangspunt is: structureel werk structureel organiseren, en tijdelijke behoefte flexibel opvangen. Zo combineren we continuïteit met wendbaarheid. Het inhuurpercentage blijft naar verwachting de komende jaren rond de 23%.

Organisatieontwikkeling

De positionering en de rol van de overheid binnen de samenleving veranderen. De overheid beweegt van een van oorsprong sturende naar een meer ondersteunende en faciliterende rol. Dit komt onder andere tot uiting in de manier waarop de Omgevingswet is bedoeld en in de ontwikkelingen in dienstverlening. Ook maatschappelijke en technologische ontwikkelingen hebben invloed op de positie en rol van de lokale overheid in de samenleving. Dit alles maakt een andere verhouding en samenwerking met onze samenleving noodzakelijk.

Hier bovenop komt de groei van onze gemeente, onder andere door de uitbreiding met Valkenhorst. Deze ontwikkeling vraagt van ons dat wij groter en anders denken – andere strategische posities innemen – en ons

steeds vaker buigen over grootstedelijke vraagstukken – zoals veiligheid – die gepaard gaan met een steeds grotere diversiteit aan externe publieke en private samenwerkingspartners.

Anticiperend op deze beweging is de gemeentelijke missie en visie ‘Samen werken aan Katwijk’ ontwikkeld. We schetsen hierin een toekomstbeeld van een gemeentelijke organisatie die dicht bij haar inwoners en ondernemers staat en vice versa. En waarin sprake is van een nauwe verbondenheid op basis van gelijkwaardigheid, waarmee we meer onderlinge samenwerking organiseren rond de complexe maatschappelijke opgaven. Onder andere in de visie ‘Dienstverlening’ gaan we in op deze ontwikkeling en wat dat betekent voor de samenleving en de gemeentelijke organisatie.

Ook in 2025 zijn we intensief bezig geweest om de organisatie in de hierboven geschetste richting te ontwikkelen. Daarbij ook inhakend op technologische ontwikkelingen (AI) en slimme werkvormen (agile en opgavegericht werken), flexibiliteit van middelen (huisvesting, meubilair en automatisering) en menskracht. En vooral ook op team- en persoonlijke ontwikkeling van onze medewerkers. Daarmee blijvend investeren in de doorontwikkeling van zelforganisatie en persoonlijk leiderschap, o.a. als doel om te komen tot een meer flexibele en innovatieve organisatie die beter in staat is om te reageren op veranderingen en uitdagingen. En die nog beter de integrale verbanden vindt, zowel intern als extern. De doorontwikkeling van zelforganisatie wordt mede vormgegeven via scholing en opleiding onder begeleiding van een extern bureau. Het management heeft hierbij een belangrijke stimulerende en faciliterende rol. Om leidinggevendens hierop goed toe te rusten is in 2025 gestart met een management ontwikkeltraject. Om nog meer focus aan te brengen is op initiatief van de directie in 2025 een traject gestart om te komen tot een visie op de organisatie ontwikkeling, met ruime inbreng mogelijkheden voor management en medewerkers.

Rekenkameronderzoeken

Bijgestaan door onderzoeksbureau KokxDeVoogd heeft de rekenkamer in 2024 onderzoek gedaan naar de doorwerking van de conclusies en aanbevelingen die zijn opgenomen in 10 rekenkameronderzoeken die sinds het jaar 2016 zijn uitgevoerd. Uit dit onderzoek kwam als aanbeveling voor het college naar voren om een formele procedure op te stellen zodat via die wijze geborgd wordt dat aanbevelingen worden geïmplementeerd en de raad over de voortgang wordt geïnformeerd. Het college heeft deze aanbeveling ter harte genomen. Het college zal in het vervolg de openstaande aanbevelingen monitoren en de raad hierover informeren via de paragraaf bedrijfsvoering in de jaarrekening.

In het rapport is een overall beeld opgenomen van de behandeling en doorwerking van de diverse rekenkamerrapporten. Via een tabel met stoplichtkleuren is aangegeven of er voldoende doorwerking heeft plaatsgevonden op de verschillende onderdelen. Uit deze tabel blijkt dat er nog bij 3 onderzoeken sprake is van openstaande punten. Het gaat om het rapport Digitale Veiligheid, Europese subsidies en Externe Inhuur. Bij Digitale Veiligheid heeft het college 9 van de 9 aanbevelingen overgenomen, van de 9 aanbevelingen zijn er 7 geïmplementeerd en staan er nog 2 open. Voor wat betreft de Europese subsidies is er onderzoek uitgevoerd en zijn er zaken opgestart, ten tijde van het doorwerkingsonderzoek waren de aanbevelingen wel geagendeerd maar nog niet volledig geïmplementeerd. Ten aanzien van het rapport Externe Inhuur zijn door het college twee van de vier aanbevelingen overgenomen, tot op het moment van doorwerkingsonderzoek waren deze nog niet geïmplementeerd.

Het college is voornemens om de raad over de voortgang te informeren via onderstaande tabel, waarbij de status van de aanbevelingen / het onderzoek is opgenomen.

Nr.	Rapport	Aanbeveling	Status	Geïmplementeerd
1a	Digitale Veiligheid	Aanbeveling 3: Ten behoeve van een betere en bredere borging van informatiebeveiliging en privacy in de organisatie, bevelen wij aan om aan te sluiten op de P&C-cyclus. Zo kan elke afdeling zich jaarlijks via een ‘in control statement’ verantwoorden over de IB- en privacymaatregelen,	Geconcludeerd kan worden dat het college deze aanbeveling niet meer volledig wil overnemen t.a.v. de term ‘in control statement’. Het is wel van belang om de naleving van wet- en regelgeving te borgen. Ten aanzien van informatiebeveiliging en privacy is daarom het initiatief genomen om een ISMS (information security management system)/PMS (privacy management system) aan te schaffen. Hiermee worden clusters ‘gedwongen’ om periodiek complianceverklaringen af te geven met	nee

Nr.	Rapport	Aanbeveling	Status	Geïmplementeerd
		die ze hebben getroffen.	onderbouwende documentatiebewijzen. Naar verwachting gaat dit helpen om informatiebeveiliging en privacy per cluster/werkproces beter te borgen in de organisatie. Op het moment dat dit werkzaam is, kan op ieder moment een actueel statusoverzicht worden weergegeven, dus ook in relatie met de P&C-cyclus.	
1b	Digitale Veiligheid	Aanbeveling 4: Stel per afdeling een verantwoordelijk medewerker aan voor de informatiebeveiliging en privacy (contactpersoon IB & privacy).	Per cluster is een contactpersoon benoemd voor privacy. Deze collega fungeert als aanspreekpunt voor de privacy officer en FG. Dit betekent echter nog niet dat daarmee ook de bijbehorende taken en verantwoordelijkheden volledig door deze contactpersonen worden uitgevoerd. In de praktijk komt het werk vrijwel geheel bij de privacy officer terecht. Dit betreft een aandachtspunt dat intern is gesignaleerd, maar waar nog verder opvolging aan gegeven moet worden. Dit betreft een landelijk vraagstuk. Voor het onderwerp van informatiebeveiliging is geen sprake van een contactpersoon per cluster. Het cluster I&A (informatie en automatisering) is de belangrijkste gesprekspartner van de CISO. De centrale security en de applicatiebeheerders zijn bij dit cluster belegd. En hier is ook de meeste kennis aanwezig over de geautomatiseerde werkprocessen en kritische applicaties. De functie van TISO kan een belangrijke rol spelen als aanspreekpunt voor de CISO. Deze rol is een aantal jaar niet duidelijk ingevuld geweest. Op dit moment wordt hier een medewerker voor ingehuurd.	nee
2	Europese Subsidie-programma's	Diverse aanbevelingen	Gemeente Katwijk heeft samen met de gemeente Leiden en gemeente Alphen een gezamenlijke lobbyist om in Brussel de mogelijkheden voor Europese subsidies te verkennen voor onze gemeenten en subsidieverstreking te bewerkstelligen. Daarnaast is er in 2024 een subsidiecoördinator gestart. Dit bleek een lastig traject en de vacature is nu weer vacant. Daarom heeft de gemeente nu een adviesbureau ingeschakeld om het proces in beeld te brengen met de verschillende rollen en verantwoordelijkheden daarbij. Dit leidt tot een handboek voor subsidieverwerving. Op basis van deze informatie wordt een nieuw profiel opgesteld voor de vacature van subsidiecoördinator. Daarbij maakt de gemeente inmiddels gebruik van een database op basis waarvan op alle beleidsgebieden van de gemeente de subsidiemogelijkheden te raadplegen zijn, op zowel Europees, Landelijk als Provinciaal / Regionaal niveau. De database geeft o.a. ook inzicht in de voorwaarden, de complexiteit van aanvragen en de kans van slagen. De (gedeeltelijke) tijdelijke subsidiecoördinator van het bureau is betrokken bij het vergroten van het bewustzijn via training en helpt projectleiders / beleidsadviseurs bij het verkennen van de mogelijkheden. Nog voor het zomerreces hopen we de vacature weer ingevuld te hebben met een vaste collega waarbij er voldoende handvatten liggen om de functie op goede wijze te kunnen invullen.	ja
3a	Externe Inhuur	Aanbeveling 2: Geef opdracht aan de ambtelijke organisatie om personeelsbeleid te formuleren en stel dit vast. Maak externe	Dit is uitgevoerd via het vaststellen van de 'Kaders voor Inhuur'.	ja

Nr.	Rapport	Aanbeveling	Status	Geïmplementeerd
		inhuur een onderdeel in dit personeelsbeleid, waarin uitgangspunten en doelen worden vastgesteld. Een onderdeel hiervan kan ook een afwegingskader zijn waarin wordt bepaald hoe en wanneer mag worden ingehuurd. Maak afspraken over sturing en monitoring met de directie.		
3b	Externe Inhuur	Aanbeveling 3: Leg meer verantwoording af aan de raad over de opgaven van het personeelsbeleid, waar externe inhuur een onderdeel van is. Beleg hiervoor tweemaal per jaar een themabijeenkomst	Dit is uitgevoerd via de jaarlijkse sessie met de raad over de organisatie / personeelsbeleid. Externe inhuur is hier een onderdeel van. In overleg met de raad is gekozen voor een jaarlijkse sessie in plaats van tweejaarlijks. Waarbij de sessie in september 2025 op verzoek van het presidium van de agenda is gehaald en geen doorgang heeft gevonden. Met de nieuwe raad kunnen nieuwe afspraken gemaakt worden over het informeren van de raad over de organisatie en het personeelsbeleid.	ja
3c	Externe Inhuur	Aanbeveling 4: Geef het gesprek over capaciteit en ambitieniveau met het college verder vorm en maak de onderbouwing ook vanuit ambtelijk vakmanschap transparant in college en raadsvoorstellen.	Elk jaar wordt bij de behandeling van de VJN, bij het opvoeren van nieuw beleid, en bij de begroting het gesprek met het college gevoerd over de uitdagingen / spanningen die er zijn tussen ambities en capaciteit. Ook met het nieuwe college zal dit gesprek gevoerd worden in het kader van het coalitieakkoord. Dit punt zal altijd een aandachtspunt blijven. In het proces van de 'Nieuwe werkwijze investeringsagenda' is de toets op beschikbare capaciteit een expliciet onderdeel van de uitvoerbaarheidstoets. Maar op breder vlak dient dit onderwerp blijvende aandacht te krijgen waarbij voornamelijk aan de hand van de normale P&C-cyclus dit gesprek gevoerd kan worden. In college/raadsvoorstellen is de capaciteit een onderdeel van de paragraaf middelen indien een voorstel extra capaciteit met zich meebrengt.	ja
3c	Externe Inhuur	Aanbeveling 5: Ga verder met de inzet op verminderen van externe inhuur zoals afgesproken dit jaar. Dat werpt zijn vruchten af. Bewaak de voortgang en resultaten van de afgesproken maatregelen.	De organisatie is gebaat bij structurele bezetting door vaste medewerkers. Naast kennisborging is ook de Wet DBA een belangrijke motivatie om in te zetten op de invulling van vacatures door vaste medewerkers. Als ontwikkelgemeente hebben wij echter ook regelmatig behoefte aan tijdelijke of specialistische expertise. Externe inzet biedt ons de flexibiliteit om projectmatig te versnellen en specifieke kennis aan te trekken wanneer dat nodig is voor o.a. onze grote opgaven. Tegelijkertijd legt inhuur ook druk op de organisatie. Het inwerken, begeleiden en inhoudelijk aansturen van inhuurkrachten vraagt inzet en tijd van vaste medewerkers. Dit doet een beroep op hun capaciteit en levert, zeker in een krappe organisatie, tijdelijk een extra belasting op. Wij blijven sturen op een doelmatige inzet van inhuur, waarbij het uitgangspunt is: structureel werk structureel organiseren, en tijdelijke behoefte flexibel opvangen. Zo combineren we continuïteit met wendbaarheid. Het inhuurpercentage blijft naar verwachting de komende jaren rond de 23%.	ja

In 2025 is ook een rekenkameronderzoek uitgevoerd naar het begrotingsproces. De uitkomsten zijn in februari 2026 in de raad behandeld. Ook is een onderzoek uitgevoerd naar het beheer en onderhoud van de fysieke infrastructuur. In de paragraaf bedrijfsvoering van de begroting 2027 zullen wij de status van de aanbevelingen

uit deze onderzoeken toevoegen aan bovenstaande tabel. Op deze wijze geven wij vorm aan de periodieke monitoring en informatieverstrekking aan de raad over de openstaande aanbevelingen uit rekenkamer onderzoeken.

Europese aanbesteding financieel systeem

Het huidige financieel systeem Key2Financiën is sinds 2017 in gebruik binnen de gemeente Katwijk. Omdat het contract met leverancier Centric per 31 december 2026 afloopt en niet meer kan worden verlengd, is in 2024 onderzocht welke toekomstbestendige opties beschikbaar zijn. In lijn met de I-Visie (2021) is in 2024 een Proof of Concept uitgevoerd voor een Microsoft-gebaseerde oplossing. Uit deze test en de juridische verkenning bleek echter dat een directe overstap nog niet haalbaar is.

Daarom is begin 2025 besloten om een Europese aanbestedingsprocedure te starten. Na marktconsultaties en het opstellen van een programma van eisen zijn de aanbestedingsstukken op 9 juli 2025 op TenderNed gepubliceerd. In het najaar zijn de inschrijvingen beoordeeld en demonstraties uitgevoerd. Eind 2025 is de huidige leverancier Centric als winnende inschrijver geselecteerd. Het nieuwe contract loopt tot en met 2032, met opties tot verlenging.

In 2026 staat de optimalisatie en doorontwikkeling van het financieel systeem centraal. Ook zal een nieuwe Inkoopmodule (voor het proces van bestelling tot betaling) worden geïmplementeerd, waarvan de livegang gepland is op 1 januari 2027. Daarnaast krijgt Key2Financiën een moderne look-and-feel en een nieuwe naam (Centric Financiën). Ten slotte zullen jaarlijkse health checks moeten zorgen voor blijvende actualiteit en kwaliteit.

Huisvesting

In 2025 is het scenario-onderzoek voor de Raadzaal verder geconcretiseerd, de nadere uitwerking en besluitvoorbereiding volgt in 2026.

De jaarlijkse bezettingsgraadmeting is uitgevoerd en op basis hiervan zijn enkele gerichte aanpassingen doorgevoerd om het hybride werkplekconcept beter te laten aansluiten op het actuele gebruik.

De verbouwing van De Burgt is in 2025 gestart en het Sociaal Wijkteam maakt gedurende deze periode gebruik van tijdelijke huisvesting in de Voorhof, met aanvullende overloopruimte in het gemeentehuis. Door personele wijzigingen binnen het wijkteam is de voorbereiding van de toepassing van het hybride werkplekconcept in 'T Kwadrant vertraagd. De implementatie is daardoor in 2025 nog niet gestart.

Informatiebeveiliging

Digitale systemen bieden veel kansen, maar brengen ook risico's mee. Daarom is het belangrijk om te blijven werken aan een digitaal veilig Nederland. De digitale dreiging is permanent en neemt steeds verder toe door onder meer statelijke actoren en ontwikkelingen op het gebied van cloudcomputing en artificiële intelligentie. Het beveiligen van de gegevens waar we als gemeente verantwoordelijkheid voor dragen moet continu prioriteit hebben. De focus op een goede informatiebeveiliging zal ook in Katwijk onverminderd groot zijn, dan wel geïntensiveerd worden.

Voldoen aan landelijke normen

Elke gemeente, waterschap, provincie en rijk dient jaarlijks verantwoording af te leggen via de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). Behalve de verantwoording over kernapplicaties is verantwoording afgelegd over BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) maatregelen, Suwinet en DigiD. Een externe IT auditor checkt de aangeleverde bewijzen.

Onderzoek kwetsbaarheden netwerk en systemen

Om de informatiebeveiliging van ons netwerk en onze systemen te controleren laten we regelmatig kwetsbaarheden- en pentesten uitvoeren. Het is van belang het netwerk en onze systemen veilig te houden om de data van burgers, personeel en bedrijfsvoering te beschermen tegen de toenemende dreigingen van buitenaf. In 2025 hebben we een jaarlijkse test uitgevoerd van ons Incident Response Plan om onszelf en onze procedures onder druk bij een grote calamiteit te testen. Dit heeft interessante inzichten en verbeterpunten opgeleverd om door te voeren. Ook volgend jaar gaan we onszelf en onze procedures opnieuw testen.

Implementatie nieuwe wet- en regelgeving

Het aantal hoog-risico dreigingen en kwetsbaarheden van buitenaf neemt toe, ook de nationale en Europese wet- en regelgeving op het gebied van informatiebeveiliging neemt verder toe. Om te kunnen blijven voldoen aan wetgeving als de Cbw (Cyberbeveiligingswet) en de BIO2 zal de vraag om inzet van capaciteit en middelen in de organisatie toenemen om het weerstandsniveau van onze organisatie en de bijbehorende verantwoording aantoonbaar op pijl te houden.

Bewustwording informatiebeveiliging en privacy

In 2025 organiseren we, net als in eerdere jaren, voor alle medewerkers van de gemeente Katwijk een bewustwordingsprogramma over de onderwerpen informatiebeveiliging en privacy. Een belangrijk hulpmiddel bij het actueel houden van de bewustwording bij medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy is het gebruik van nanolearning. Elke medewerker krijgt om de week een lesje aangeboden in zijn mailbox, we zien de deelname aan deze lesjes stabiel blijven. Over de resultaten van de nanolearning wordt aan de directie en de portefeuillehouder gerapporteerd. Daarnaast besteden we aandacht aan informatiebeveiliging en privacy bij de indiensttreding van nieuwe medewerkers.

Accountability

Via de jaarlijkse ENSIA wordt verantwoording afgelegd aan de directie, college en gemeenteraad over de staat van onze informatiebeveiliging. Ook bij de accountantscontrole neemt de aandacht voor informatiebeveiliging toe. In het maandelijks overleg met de gemeentesecretaris en in het portefeuillehouderoverleg worden de bestuurders regelmatig geïnformeerd over informatiebeveiliging, privacy en het bewustwordingsprogramma.

Vooruitkijkend

In 2026 hopen we alle rollen van onze informatiebeveiliging organisatie in te kunnen vullen en ons beleid en werkprocessen in een continu proces te actualiseren.

Privacy

Er zijn in 2025 beperkt stappen gezet om gegevensbescherming (privacy en informatieveiligheid) verder te implementeren in de systemen en processen. Er zijn veel wisselingen van functies geweest. De betrokkenheid van het bestuur, management en medewerkers bij het onderwerp gegevensbescherming is wel iets vergroot. De achterstand in DPIA's (Data Protection Impact Assessment) is nog niet weggewerkt bij alle clusters. Er zijn zorgen over de beperkte capaciteit van de Privacy Officer en de eerste lijn. Belangrijke factoren daarin zijn de veelheid aan vragen vanuit de organisatie en ontwikkelingen die er op privacygebied op overheidsorganisaties afkomen.

Gezien de zorgen over de beperkte capaciteit van de privacy officer heeft in 2025 een evaluatie plaatsgevonden. Dit is verder uitgebreid naar een evaluatie van de gehele privacyorganisatie (eerste en tweedelijns). Taken en verantwoordelijkheden van de privacyorganisatie zijn verder uitgewerkt en worden op basis daarvan in 2026 verder geïmplementeerd. Belangrijk is dat de gemeente Katwijk blijft bouwen aan het fundament dat als basis dient voor een betrouwbare overheid. In 2026 zal opnieuw structureel aandacht moeten worden besteed aan het integreren van de gegevensbescherming in de organisatie en bij samenwerkingspartners.

ICT

AI

De eerste stappen zijn gezet in de uitvoering van de AI Act door binnen de organisatie te experimenteren met AI-toepassingen op een gecontroleerde en verantwoorde manier. Er zijn functionele experimenten uitgevoerd aan de hand van concrete use-cases om te verkennen waar AI procesverbetering kan ondersteunen. Daarbij is specifiek gekeken naar de risico's en beveiligingsaspecten van Microsoft Copilot, inclusief de punten die door het Strategisch LeveranciersManagement (SLM) als hoog risico zijn aangemerkt. Microsoft heeft meerdere technische en inhoudelijke sessies verzorgd om de organisatie te informeren over de werking, risico's en bijbehorende beheersmaatregelen.

Daarnaast zijn de eerste richtlijnen opgesteld voor het gebruik van AI, zodat medewerkers weten wanneer en hoe AI op een veilige, transparante en rechtmatige manier kan worden toegepast. Er zijn inspiratiesessies

georganiseerd voor verschillende clusters om de bewustwording te vergroten en om inzicht te geven in wat AI-ontwikkelingen betekenen voor het dagelijkse werk.

Verder is een begin gemaakt met het opstellen van beleid voor verantwoord AI-gebruik en met de ontwikkeling van AI-geletterdheid voor de gehele organisatie. Tot slot is een externe evaluatie uitgevoerd naar het gebruik, de risico's en de effecten van AI binnen de pilotgroep. Deze inzichten vormen de basis voor de verdere implementatie van AI-wetgeving en verdere beleidsvorming.

Ter ondersteuning van AI-wetgeving is geïnvesteerd in privacy, informatiebeveiliging en datakwaliteit. In 2025 is gewerkt aan de implementatie van BIO 2.0, de voorbereiding op NIS2 en de verdere ontwikkeling van datakwaliteit en dataclassificatie. Hiermee is in 2025 een stevig fundament gelegd voor een veilige, rechtmatige en toekomstbestendige inzet van AI binnen de organisatie.

Organisatie en processen

In 2025 zijn stappen gezet om het cluster I&A verder te ontwikkelen. De Agile werkwijze wordt uitgebreid naar meer zelfsturende teams. Dit versnelt de reactietijd op vragen van de stakeholders. De eerste resultaten waren zichtbaar en positief. Deze ontwikkeling zet zich voort in 2026. Op basis van de opgedane ervaringen binnen de teams wordt gericht gekozen voor toepassing waar dit aantoonbaar waarde toevoegt.

In 2025 is de transitie van traditioneel ICT-beheer naar (cloud)regievoering verder doorgevoerd. Dit vroeg om nieuwe vaardigheden. Met steun uit het programma organisatieontwikkeling worden de eerste stappen gezet om deze vaardigheden te ontwikkelen/te versterken. Door capaciteitsproblemen zijn deze ontwikkelingen iets achtergebleven dan verwacht.

Software

Het testen en gebruiken van functionaliteiten op het Microsoft-platform is verder uitgebreid, waar dit passend en efficiënt is. Hierbij wordt steeds een bewuste afweging gemaakt tussen zelf ontwikkelen en het uitvragen in de markt. Aspecten als kosten, flexibiliteit, beheersbaarheid en toekomstbestendigheid worden hierin meegewogen. Deze aanpak draagt bij aan een wendbare en toekomstgerichte informatievoorziening. Daarnaast is onderzocht én heeft continu de aandacht om applicaties met dubbele functionaliteiten zoveel mogelijk samen te voegen. Hierdoor wordt het applicatielandschap kleiner en beter te beheren.

Data(gedreven) werken

In 2025 is invulling gegeven aan de ambitie om datagedreven werken verder te ontwikkelen binnen de organisatie. De Datafabriek heeft hierin een centrale rol vervuld door het ontwikkelen en doorontwikkelen van informatieproducten en het versterken van de onderliggende data-infrastructuur.

Ten opzichte van 2024 is een duidelijke vervolgstap gezet. Waar eerder de nadruk lag op het realiseren van een solide basis in de data-infrastructuur en het ontwikkelen van eerste toepassingen, is in 2025 ingezet op verbreding en intensiever gebruik binnen de organisatie. In meerdere domeinen zijn dashboards, analyses en geografische toepassingen doorontwikkeld en actiever benut ter ondersteuning van beleidsvorming en operationele sturing. Hiermee is de informatiepositie van de organisatie verder versterkt.

Daarnaast is gewerkt aan het verder verbeteren van de randvoorwaarden voor datagedreven werken. Het ontsluiten en hergebruiken van data is verder ontwikkeld en er zijn stappen gezet in het versterken van datakwaliteit en het werken met eenduidige definities. Dit draagt bij aan een consistente en betrouwbare informatievoorziening.

Techniek

Er is voor de NAVO top een SIEM/SOC oplossing geïmplementeerd. Dit voorziet in een systeem voor het monitoren van verdacht netwerkverkeer (SIEM) en het opvolgen van meldingen/alerts uit dit systeem (SOC). Hiermee wordt getracht om snel en adequaat te reageren op mogelijke digitale aanvallen en beveiligingsrisico's te elimineren.

De afhankelijkheid van Microsoft en grote Amerikaanse leveranciers is een actueel aandachtspunt. Katwijk volgt hierin de VNG en landelijke/mondiale ontwikkelingen nauwkeurig.

Indicatoren

In de onderstaande tabel worden de verplichte BBV-kengetallen weergegeven in relatie tot de overhead:

Indicator	Extra informatie	Bron	2023	2024	2025
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,1	8,4	8,8
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,1	8,4	8,5
Apparaatskosten	Kosten per inwoner in euro's	Eigen begroting	€ 921	€ 1.040	€ 1.116
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	21,7%	22,8%	22,1%
Overhead	% Van totale lasten	Eigen begroting	11,2%	11,7%	11,7%

Rechtmatigheidsverantwoording

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording 2025

Het college legt vanaf het verslagjaar 2023 expliciet verantwoording af over de naleving van de financiële rechtmatigheid. Dit gebeurt in de vorm van een verplicht voorgeschreven rechtmatigheidsverantwoording als onderdeel van de jaarrekening (artikel 58b BBV). In de rechtmatigheidsverantwoording wordt over financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen (SiSa) op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet gerapporteerd. De financiële rechtmatigheid betreft de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met de begroting en met relevante wettelijke voorschriften, waaronder mede begrepen gemeentelijke verordeningen. De rechtmatigheidsverantwoording bevat een overzicht van de rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden in het kader van de financiële rechtmatigheid en omvat het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het Misbruik & Oneigenlijk gebruik (M&O) criterium.

Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording wordt beoogd de kwaliteit van de gemeentelijke bedrijfsvoering te verbeteren door vast te stellen dat de financiële beheershandelingen - met een bepaalde mate van zekerheid - binnen de kaders van de voor Katwijk relevante externe en interne wet- en regelgeving hebben plaatsgevonden.

Op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de Commissie BBV en de gemaakte afspraken met de gemeenteraad (o.a. Financiële verordening gemeente Katwijk 2025) neemt het college in de paragraaf Bedrijfsvoering aanvullende informatie op over de financiële rechtmatigheid. Het college beschrijft in deze paragraaf op basis van artikel 14 BBV welke acties en/of (beheers)maatregelen zijn of worden ondernomen om de vermelde (niet-acceptabele) individuele rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden met betrekking tot de financiële rechtmatigheid in de rechtmatigheidsverantwoording in de toekomst op te lossen of te voorkomen. Verantwoordings- en rapportagegrens financiële rechtmatigheid

In de jaarrekening is de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen. Hierin heeft het college aangegeven dat het van oordeel is dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens.

De rechtmatigheidsverantwoording van het college hanteert een grensbedrag waarboven het college rechtmatigheidsfouten én onduidelijkheden in het kader van de financiële rechtmatigheid in de rechtmatigheidsverantwoording dient op te nemen. Deze verantwoordingsgrens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt met ingang van 2025 2% van de totale lasten, exclusief de toevoegingen aan reserves en is daarmee vastgesteld op € 4,970 miljoen.

De rapportagegrens is het grensbedrag waarboven de gevonden (niet-acceptabele) individuele rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden met betrekking tot de financiële rechtmatigheid nader worden toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering en is door gemeenteraad vastgesteld op € 100.000. Onderstaand wordt per criterium van de financiële rechtmatigheid een toelichting gegeven.

1. Begrotingscriterium

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium één van de toetsingscriteria. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting. Uitgangspunt is het niveau waarop de raad de budgetten in de begroting en bij investeringen geautoriseerd heeft. Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van de raad is gerespecteerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189,

190 en 191 van de Gemeentewet) en worden door de raad nader ingevuld door middel van de programmabegroting en de financiële verordening.

Hierna worden deze categorieën begrotingsonrechtmatigheden toegelicht.

1a. Overschrijdingen lasten (budgetten)

Uitgangspunt voor begrotingsoverschrijdingen van de lasten is dat iedere overschrijding van de begroting als financieel onrechtmatig wordt beschouwd. Door de raad is in de financiële verordening Katwijk 2025 in artikel 13 lid 4 bepaald welke begrotingsonrechtmatigheden passen binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als ‘acceptabel’ worden geduid. Overschrijdingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:

1. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
2. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
3. De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage of afzonderlijk raadsbesluit en/of de raad is tijdig geïnformeerd over de verwachte overschrijding (bijv. door middel van een raadsinformatiebrief).
4. De overschrijding past binnen het bestaande beleid van de raad en is toereikend toegelicht in de jaarstukken.

Het uitgangspunt is dat iedere overschrijding van de lasten van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. In artikel 3 lid 4 van de financiële verordening Katwijk 2025 is opgenomen dat het college de raad informeert over begrotingsafwijkingen van lasten op deelprogrammaniveau van minimaal € 75.000. Het totaal aan begrotingsoverschrijdingen van lasten op de deelprogramma's (inclusief salarislasten) kleiner dan € 75.000 bedraagt afgerond € 101.000 en is in overeenstemming met de financiële verordening als acceptabel aangemerkt.

Uitgangspunt voor de begrotingsrechtmatigheid personeelslasten

De personeelsbegroting is onderdeel van de programmabegroting en is tevens onderdeel van de begroting op (deel)programmaniveau. Conform voorgaande jaren wordt ten aanzien van de personeelslasten dezelfde systematiek gehanteerd als in voorgaande jaren. Dit betekent dat de begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het totale niveau van de personeelslasten in de jaarrekening ten opzichte van de geraamde (geautoriseerde) personeelslasten. Overeenkomstig artikel 13 lid 7 van de financiële verordening Katwijk 2025 wordt een overschrijding van personeelslasten op deelprogrammaniveau passend binnen het totaal van de personeelsbegroting als rechtmatig beschouwd. Voor een nadere uiteenzetting van de afwijkingen tussen de werkelijke personele lasten en de geraamde personele lasten wordt verwezen naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Hieruit blijkt dat het totaal van de geraamde (geautoriseerde) personeelslasten is overschreden met een bedrag van € 510.000. Dit bedrag is op basis van een interne analyse als acceptabele begrotingsonrechtmatigheid aangemerkt.

Uit de interne analyse blijkt dat de begrotingsoverschrijdingen van de lasten op deelprogrammaniveau zijn te classificeren onder de ‘acceptabele’ begrotingsonrechtmatigheden. Er is voor 2025 derhalve geen sprake van ‘niet-acceptabele’ begrotingsoverschrijdingen van lasten op deelprogrammaniveau individueel groter dan de rapportagegrens van € 100.000 die in deze paragraaf nader inhoudelijk moeten worden toegelicht.

1b. Overschrijdingen investeringskredieten

Uitgangspunt voor de begrotingsrechtmatigheid investeringskredieten

De investeringskredieten zijn onderdeel van de door de raad vastgestelde programmabegroting. Conform voorgaande jaren wordt ten aanzien van de investeringskredieten dezelfde systematiek gehanteerd als in voorgaande jaren. Dit betekent dat de begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het totale niveau van het investeringskrediet, rekening houdend met realisatie over meerdere kalenderjaren. Overeenkomstig artikel 13 lid 3 van de financiële verordening Katwijk 2025 wordt de begrotingsrechtmatigheid bij investeringsprojecten beoordeeld op het niveau van het totaal geautoriseerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaal van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beoordeeld. Voor een nadere uiteenzetting van de afwijkingen tussen de werkelijke en de geraamde investeringskredieten wordt verwezen naar de toelichting op af te sluiten kredieten.

Eind 2025 zijn de geraamde (geautoriseerde) investeringskredieten overschreden met een totaalbedrag van € 992.000. Dit bedrag is op basis van een interne analyse als acceptabele begrotingsonrechtmatigheid aangemerkt.

1c. Ongeautoriseerde reservemutaties

Uitgangspunt voor de begrotingsrechtmatigheid van reservemutaties

Het uitgangspunt voor reservemutaties is de Kadernota rechtmatigheid 2025, de Financiële verordening gemeente Katwijk en de Nota Reserves en Voorzieningen. De gemeenteraad stelt vooraf alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves vast. Dit gebeurt doorgaans bij besluitvorming over de (meerjaren)begroting, de jaarrekening of tussentijdse begrotingswijzigingen. De daadwerkelijke toevoegingen of onttrekkingen mogen niet hoger uitvallen dan het bedrag dat in de actuele begroting of afzonderlijk raadsbesluit is vastgelegd. De raad kan bij specifieke gevallen beslissen dat toevoegingen of onttrekkingen afhankelijk zijn van bijzondere omstandigheden, bijvoorbeeld incidentele opbrengsten, tarieven, kapitaallasten of dat een overschot of tekort in het lopende begrotingsjaar ten gunste of ten laste van een specifieke bestemmingsreserve mogen worden gebracht.

In 2025 is geen sprake van onrechtmatige (ongeautoriseerde) reservemutaties.

1d. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringskredieten en baten

Overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringskredieten en baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Door de raad is in de financiële verordening Katwijk 2025 in artikel 13 lid 6 bepaald dat overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringskredieten en baten alleen onrechtmatig zijn als die niet tijdig aan de raad zijn gemeld. Deze zijn tijdig gemeld als deze zijn opgenomen in een tussentijdse rapportage of raadsinformatiebrief danwel toereikend zijn toegelicht in de jaarrekening over het betreffende boekjaar. Overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten en baten zijn toegelicht in de Beleidsverantwoording per programma en zijn derhalve niet meegeteld als begrotingsonrechtmatigheden. Onderschrijdingen van investeringskredieten zijn toegelicht in de Kredietrapportage en zijn ook niet meegeteld als begrotingsonrechtmatigheden.

2. Voorwaardencriterium

De onrechtmatigheid met betrekking tot het voorwaardencriterium betreft het proces (Europees) aanbesteden. Uit de uitgevoerde verbijzonderde interne controlewerkzaamheden op het proces (Europees) aanbesteden blijkt een totale rechtmatigheidsfout (onrechtmatige uitgaven) in 2025 als gevolg van het niet voldoen aan de Europese aanbestedingsregels van € 1.151.000. Naast die fout is eveneens voor € 487.000 aan rechtmatigheidsonduidelijkheden geconstateerd in 2025.

De totale rechtmatigheidsfout van € 1.151.000 komt voort uit twaalf onrechtmatig aanbestede inkoopovereenkomsten. Zeven van deze inkoopovereenkomsten met een totaalbedrag aan rechtmatigheidsfouten van € 548.000, betreffen 'doorlopende' onrechtmatigheden. Deze zeven inkoopovereenkomsten zijn vorig jaar door de verbijzonderde interne controle en de externe accountant als onrechtmatig aangemerkt, maar de uitgaven zijn in 2025 doorgelopen zonder opnieuw Europees aan te besteden. De vijf nieuw geconstateerde onrechtmatigheden hebben een totale waarde (rechtmatigheidsfout) van € 604.000. Van deze vijf nieuwe onrechtmatigheden waren drie inkoopdossiers, bij de voorgaande controle op de (Europese) aanbestedingen als risicodossier aangemerkt. Dit heeft in deze drie gevallen een overschrijding van de Europese aanbestedingsdrempel en daardoor onrechtmatige uitgaven in 2025 voor een totaalbedrag van € 404.000 niet kunnen voorkomen.

De drie nieuwe onrechtmatigheden in 2025, die bij de voorgaande controle op de (Europese) aanbestedingen als risicodossier waren aangemerkt, zijn hieronder beschreven:

- Twee onrechtmatigheden (€ 295.000) betreffen inhuurovereenkomsten, die enkelvoudig zijn aanbesteed. Er is in 2025 geprobeerd om de onrechtmatigheden te voorkomen, maar doordat het werven van personeel en het aanbesteden van inhuurkrachten mislukten, is er doorgegaan met de enkelvoudig aanbestede contracten. Inmiddels zijn deze opdrachten op de juiste manier aanbesteed via de DAS en door het in dienst nemen van vast personeel.
- De derde onrechtmatigheid (€ 109.000) is een overeenkomst die eind 2024 opnieuw voor maximaal twee jaar werd afgesloten, met een crediteur waarmee ook in de periode daarvoor een overeenkomst voor twee jaar was afgesloten. De eerste periode betrof een pilotfase, waarin ook duidelijk is geworden dat de uitgaven boven de Europese aanbestedingsdrempel uitkomen wanneer

de dienstverlening voortgezet zou worden. Een nieuwe overeenkomst had dus Europees aanbesteed moeten worden. De overeenkomst is per 31-12-2025 beëindigd en in 2026 zal een nieuwe Europees aanbestede overeenkomst starten.

De twee nieuwe onrechtmatigheden in 2025, die bij de voorgaande controle op de (Europese) aanbestedingen niet als risicodossier waren aangemerkt, hebben een totale waarde (rechtmatigheidsfout) van € 200.000.

Beide onrechtmatigheden zijn hieronder beschreven:

- Een enkelvoudig aanbestede overeenkomst is na een eerdere looptijd van drie jaar opnieuw voor een jaar gegund na een enkelvoudige aanbesteding. Inkoop en de budgethouder zijn er onterecht vanuit gegaan dat het budget niet meerjarig vastlag en er jaarlijks een beslissing genomen moest worden over het beschikbare budget, waardoor er niet Europees aanbesteed kon worden. Er is echter een raadsbesluit uit 2022 waarin jaarlijks een bedrag beschikbaar wordt gesteld voor de bewuste opdracht.
- Eind 2024 is een dienstverleningsovereenkomst aangegaan voor een bedrag van € 80.000. De opdracht is (meerdere keren) verlengd en er zijn verplichtingen vastgelegd voor 2026 waardoor de Europese aanbestedingsdrempel wordt overschreden. De omvang en mogelijke oplossingen van het probleem waren aan het begin van de opdracht niet duidelijk, waardoor de overschrijding heeft kunnen plaatsvinden.

Van de zeven inkoopovereenkomsten met 'doorlopende' onrechtmatigheden is er één inkoopdossier waarbij de onrechtmatige uitgaven in 2025 ten bedrage van € 101.000 de rapportagegrens van € 100.000 overschrijden. Het betreft enkelvoudig gegunde opdrachten aan een crediteur voor het verhelpen van technische storingen, die gezamenlijk de Europese aanbestedingsdrempel overschrijden. Het verhelpen van deze technische storingen heeft vaak spoed, waardoor een crediteur uit de omgeving van de gemeente Katwijk is ingezet. Een nieuwe Europese aanbesteding is inmiddels in gang gezet.

Volgens de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de commissie BBV is er sprake van een rechtmatigheidsonduidelijkheid wanneer niet met voldoende zekerheid kan worden vastgesteld of een financiële beheershandeling in overeenstemming met wet- en regelgeving, verordeningen of de begroting is uitgevoerd, zonder dat vastgesteld kan worden dat deze onrechtmatig is. De geconstateerde rechtmatigheidsonduidelijkheid van in totaal € 487.000 heeft betrekking op twee inkoopovereenkomsten:

1. De aankoop van een inzamelvoertuig (€ 320.000). Er is een tweede inzamelvoertuig geleverd onder een inkoopovereenkomst, waarbij de aanbesteding niet duidelijk is geweest qua aantal af te nemen inzamelvoertuigen. De aanbesteding lijkt voor één achterlader te zijn gedaan, maar de interpretatie van Inkoop is dat er onbeperkt achterladers afgenomen kunnen worden binnen de looptijd van de inkoopovereenkomst. Gelet op het feit dat de inkoopovereenkomst een looptijd heeft en dat de prijsopgave is gedaan op basis van een fictief aantal, kan hieruit worden afgeleid dat het wel de intentie is geweest om deze inkoopovereenkomst als een raamovereenkomst aan te merken, waarbinnen inkoopopdrachten kunnen worden verstrekt. Echter dit is niet op deze wijze in de aanbestedingsleidraad opgenomen en dit blijkt eveneens niet uit de Nota van Inlichtingen of uit de inkoopovereenkomst.
2. Voor een bedrag aan uitgaven in 2025 van € 167.000 heeft de rechtmatigheidsonduidelijkheid evenals voorgaand jaar betrekking op een inkoopovereenkomst voor een kritisch ICT-systeem om de organisatie operationeel te houden. De aanbestedingswetgeving is complex, waardoor een zorgvuldige juridische analyse noodzakelijk is. Een analyse door de juridisch adviseur heeft voor deze inkoopovereenkomst uitgewezen dat er juridische argumenten zijn waardoor er mogelijk een beroep kan worden gedaan op wettelijke uitzonderingsgronden.

3. Misbruik en Oneigenlijk gebruik (M&O) criterium

Het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van financiële rechtmatigheid dat betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen (bijvoorbeeld gemeentesubsidies, sociale uitkeringen en andere verstrekkingen dan wel het betalen van een te laag bedrag aan belastingen & heffingen aan de gemeente) en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheershandelingen, gepleegd door burgers en bedrijven van buiten de organisatie. Deze rechtmatigheidseis betreft ook de toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit is noodzakelijk om misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving te voorkomen en te bestrijden.

Gemeente Katwijk heeft geen (actueel) overkoepelend beleid voor misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O-beleid) vastgesteld. Het beleid van de gemeente met betrekking tot het gebruik van het M&O-criterium is vastgelegd in verschillende verordeningen, procedures en processen. Deze regelingen bevatten bepalingen die tot doel hebben het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. In het voorkomen en bestrijden van misbruik heeft de gemeente beheersmaatregelen zoals misbruikpreventie, handhaving, misbruik en fraudeopsporing en bijvoorbeeld sancties. De ervaring leert dat praktijkvoorbeelden van misbruik bij gemeenten doorgaans betrekking hebben op subsidieverstrekingen en uitkeringen in het sociaal domein. De beheersmaatregelen ter voorkoming, opsporing en afdoening van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving zijn derhalve geïntegreerd in de administratieve organisatie/interne controle van de organisatie. Gemeente Katwijk heeft een risicoanalyse en een (verbijzonderd) intern controleplan opgesteld waarbij is besloten de beheersmaatregelen hierin te integreren.

De verschillende werkzaamheden en onderzoeken laten zien dat er in 2025 geen sprake is van geconstateerd misbruik van overheids gelden met een financiële impact groter dan de rapporteringsgrens van € 100.000.

Verbonden partijen

Kaders en 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.

Nota of verordening	Datum	Zaaknr
Nota verbonden partijen 2018	31-01-20219	1305382

Gemeenschappelijke regelingen

GR Veiligheidsregio Hollands Midden

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

1 Veiligheid

Openbaar belang

In de Veiligheidsregio Hollands Midden werken hulpverleningsdiensten en gemeenten samen aan de fysieke veiligheid. Ze bereiden zich voor op rampen, crises en ernstige ongevallen. Ook nemen ze samen maatregelen om (nieuwe) risico's beter te beheersen.

Bestuurlijk belang

De 18 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit een vertegenwoordiging van het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor de begroting en alle strategische beslissingen. Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor de uitvoering.

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
1-1-2025	€ 4.784.988	Programma begroting 2025
1-1-2026	€ 4.779.672	Programma begroting 2026

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 9.350.000	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 9.926.000	(Voorlopige) Jaarstukken 2025

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 76.627.000	Jaarstukken 2024
31-12-2025	€ 79.141.000	(Voorlopige) Jaarstukken 2025

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2025	€ 2.020.000 (resultaat vóór bestemming)	(Voorlopige) Jaarstukken 2025

Risico's of veranderingen

De veiligheidsregio heeft een inventarisatie van de risico's gemaakt. De drie belangrijkste risico's zijn:

1. Toekomstige vakbekwaamheid: de huidige structurele middelen zijn onvoldoende om nu en in de toekomst te kunnen voorzien in voldoende en opgeleide brandweermensen, ook gelet op nieuwe incident- en crisistypen.
2. Huisvesting: Ook de komende jaren staat de nieuwbouw en verbouwing van een aantal kazernes gepland. Op basis van eerdere ervaringen is duidelijk dat nieuwbouw en verbouwing leiden tot forse structurele

meerkosten kan leiden voor de veiligheidsregio.

3. Besturing en bedrijfsvoering op orde: De stap naar een toekomstgerichte en wendbare organisatie kan de VRHM alleen realiseren als de bedrijfsvoering, werkwijzen en organisatiestructuur en bijbehorende cultuur dit optimaal faciliteren.

Website: www.vrhm.nl

GR Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

5b Deelprogramma Voorzieningen jeugd

Openbaar belang

Belangen behartigen van deelnemende gemeenten op het gebied van inkoop en contractmanagement Jeugdhulp.

Bestuurlijk belang

Het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland bestaat uit de portefeuillehouders jeugd van de deelnemende gemeenten. Daarnaast heeft iedere gemeente een vervangend bestuurslid aangewezen.

Financieel belang

Jaarlijkse deelnemersbijdrage is gebaseerd op naar rato van het aandeel van elke deelnemer in de jeugdzorginkoop. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten. Het aandeel voor Katwijk is € 733.726 in 2025.

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 423.292	Jaarrekening SOZ 2024
31-12-2025	€ 717.492	Jaarrekening SOZ 2025 (concept)

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 13.833.515	Jaarrekening SOZ 2024
31-12-2025	€ 15.916.083	Jaarrekening SOZ 2025 (concept)

Resultaat

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2025	€294.200 (voordelig)	Jaarrekening SOZ 2025 (concept)

Risico's of veranderingen

Overschrijding van kosten en/of niet tijdig in beeld zijn daarvan.

Website: <https://serviceorganisatiezorghollandrijnland.nl/>

GR Hecht

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

4c Deelprogramma Sociale basis en volksgezondheid

Openbaar belang

Belangen behartigen van de deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, volksgezondheid, coördinatie geneeskundige hulp bij rampen en ambulancevervoer.

Bestuurlijk belang

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

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 4.674.000	Hecht begroting 2024
01-01-2025	€ 4.931.000	Hecht begroting 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 258.000	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 3.733.000	Jaarrekening 2025 (concept)

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 53.080.000	Jaarrekening Hecht 2024
31-12-2025	€ 57.591.000	Jaarrekening Hecht 2025 (concept)

Resultaat

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2025	€ 3.489.000 (voordelig)	Jaarrekening Hecht 2025 (concept)

Risico's of veranderingen

Toezicht op basis van risicoanalyse: pluspakket.

In 2025 is een deel van de bezuinigingen voor 2026 (van in totaal 4,6%) al doorgevoerd door Hecht. Deze bezuiniging (van in totaal 6%) was het gevolg van het advies van de bestuurlijke werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR).

Dit heeft met name impact gehad op de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) maar heeft geen grote consequenties voor Katwijk; waar nodig kopen we JGZ in als aanvullende dienst. Door de bezuinigingen in 2025 heeft Hecht een positief eindresultaat van € 3.489.000 gerealiseerd. De resterende bezuinigingen worden in 2026 (restant van de 4,6%) en in 2027 en 2028 (1,4%) gerealiseerd, met name door innovatie en efficiency.

De takendialoog die in 2024 is gestart is niet meer aan de orde: de bezuinigingen op basis van het advies van de FKGR zijn leidend geweest in de besluiten over de taken van Hecht. Gemeente Katwijk heeft steeds aangegeven dat zij liever een inhoudelijke discussie had gevoerd.

Hecht heeft in eerdere jaren, met name in 2023 door een hoge cao-indexering, gebruik moeten maken van het eigen vermogen. Dat is hierdoor onder het gewenste niveau gekomen. Hecht heeft in 2025 een herstelplan opgesteld om het eigen vermogen weer op peil te brengen.

De omvang van de begroting voor de komende jaren is gedaald doordat de GHOR in 2025 door de Veiligheidsregio is overgenomen. Een deel van de taken, met name die van de directeur Publieke Gezondheid, blijft bij Hecht.

In 2025 zijn tot slot twee strategieën vastgesteld:

1. financiële strategie met vooral procesmatige consequenties. De belangrijkste is het apart presenteren van het Eigen Vermogen van de Ambulancedienst zodat inzichtelijk wordt dat deze niet drukt op de gemeentelijke reserve. Dit heeft als gevolg dat de bandbreedte van het Eigen Vermogen van Hecht verlaagd kan worden van tussen de 3 en 6 mln. naar tussen de 2 en 5 mln.
2. inhoudelijke strategie 'Gezond vooruit': deze is samen met de AB-leden van Hecht voorbereid op basis van een analyse van relevante ontwikkelingen. De strategie bevat drie pijlers: Bewegen van zorg naar gezondheid, Werken aan een weerbare samenleving en Investeren in sterke teams. De uitwerking hiervan zal plaatsvinden in 2026.

Website: <https://wijzijnhecht.nl/>

GR Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

Openbaar belang

Gemeenschappelijke belangen worden behartigd op beleidsterreinen, die bepalend zijn voor een evenwichtige en voorspoedige ontwikkeling van het gebied. Die beleidsterreinen zijn groen en water, energie, maatschappij, jeugdhulp, ruimte, mobiliteit, wonen en economie. Dit gebeurt vanuit de gedachte van verlengd lokaal bestuur en met inachtneming van wat verder in de regeling is bepaald.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2025 21 stemmen van de totaal 183 stemmen in AB

31-12-2025 21 stemmen van de totaal 183 stemmen in AB

01-01-2025 Wethouder Mostert is, als portefeuillehouder mobiliteit, lid van het DB

31-12-2025 Wethouder Mostert is, als portefeuillehouder mobiliteit, lid van het DB

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2026	€ 914.366	Begroting '26 Holland Rijnland
01-01-2027	€ 912.958	Begroting '27 Holland Rijnland

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 1.031.785	Jaarrekening Holland Rijnland 2024
01-01-2026	€ 2.739.000	Begroting Holland Rijnland 2026

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 33.409.000	Jaarrekening '24 Holland Rijnland
01-01-2026	€ 33.409.000	Begroting '26 Holland Rijnland

Resultaat

Jaar	Bedrag	Bron
2024	€ 45.472 Voordelig	Jaarrekening '24 Holland Rijnland

Risico's of veranderingen

Toezicht op basis van risico-analyse: basispakket.

Door de aanpassing van structuur en samenwerking zijn de risico's voor de deelnemers afgenomen. Voor de komende jaren werken we in Holland Rijnland verband samen aan regionale projecten, aan de hand van een regionale investeringsagenda (RIA). Aan deze RIA wordt momenteel nog gewerkt. De RIA kent vier thema's om gezamenlijk aan te werken: mobiliteit, economie, energie en groen & blauw. De projecten binnen deze vier thema's bevinden zich in verschillende fases. Sommige vergen nader onderzoek en ontwikkeling (onderzoeksprojecten), andere moeten verder worden uitgewerkt tot uitvoerbaar project (ontwikkelproject), weer andere zijn klaar voor uitvoering, maar een deel van de dekking ontbreekt nog (investeringsproject). De RIA is een dynamische agenda, die (periodiek) kan worden bijgesteld. Voorheen kenden we het Regionaal Investeringsfonds (RIF) Holland Rijnland, waarin we jaarlijks een bijdrage stortten. De RIA is bedoeld als lobbydocument om cofinanciering te kunnen genereren vanuit Rijk en de Provincie Zuid-Holland. Ook daarom moeten we voor de RIA middelen reserveren. De corridorstudie N206 is een essentieel project binnen de RIA om ontwikkelingen op het gebied van brede welvaart, wonen en economie mogelijk te maken. Daarnaast is geld nodig voor andere (onderzoeks)projecten die nodig zijn voor deze ontwikkelingen.

GR Kust- Duin- en Bollenstreek

Vestigingsplaats

Voorhout

Programma

6a Deelprogramma Werk.

Openbaar belang

Op een bedrijfsmatig verantwoorde wijze uitvoeren van taken van en voor de deelnemende gemeenten op het terrein van de gesubsidieerde arbeid en re-integratie.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2026 1 stem van de totaal 8 stemmen in AB

01-01-2026 1 stem van de totaal 3 stemmen in DB

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 8.327.417	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 8.857.877	Jaarrekening 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 5.266.000	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 5.751.000	Jaarrekening 2025

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 5.214.000	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 3.861.000	Jaarrekening 2025

Resultaat

Jaar	Bedrag	Bron
2025	€ 671.000 (voordelig)	Jaarrekening 2025

Risico's of veranderingen

Het jaar 2026 zal - naast de reguliere activiteiten - in het kader staan van de uitvoering van het implementatieplan dat is voortgekomen uit het meerjarencader toekomstbestendig ontwikkelbedrijf. Bovenop het implementatieplan zullen er activiteiten worden ontwikkeld om het sociaal ontwikkelbedrijf verder te ontwikkelen. Hiervoor wordt elk jaar door het Rijk budget beschikbaar gesteld aan de regiogemeenten, met de gemeente Katwijk als beheerder van dit budget.

Er zijn momenteel geen grote risico's. Er is voldoende weerstandvermogen en er is aanvullend rijksbudget om het ontwikkelbedrijf te transformeren.

GR Vuilafvoerbedrijf Duin- en Bollenstreek

Vestigingsplaats

Voorhout

Programma

7 Energie, groen en milieu

Openbaar belang

Zorgen voor doelmatig en milieu hygiënisch afvoeren van afvalstoffen met als doel deze te verwerken/recyclen. Het daartoe opgerichte bedrijf heeft tot taak:

- Stichten, beheren en exploiteren van één of meer gemeenschappelijke vuilafvoerinrichting(en).
- 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.

Bestuurlijk belang

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

01-01-2025 1 stem van de totaal 5 stemmen in AB

01-01-2025 1 stem van de totaal 3 stemmen in DB

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 204.200	Jaarrekening 2024 VAB
31-12-2025	€ 0	Jaarrekening 2025 VAB

Verandering in het belang

De vaste kosten van de GR (beheerkosten overslagstation en operationele kosten zoals directeur) worden vanaf 2025 door MeerVAB BV in rekening gebracht en vormen dus feitelijk geen kosten meer van de GR, waardoor het financieel belang van de GR nihil bedraagt.

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 418.000	Jaarrekening 2024 VAB
31-12-2025	€ 320.000	Jaarrekening 2025 VAB

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 3.732.000	Jaarrekening 2024 VAB
31-12-2025	€ 4.688.000	Jaarrekening 2025 VAB

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2025	-/- € 2.025	Jaarrekening 2025

Risico's of veranderingen

De GR is in 2024 ingebracht in MeerVAB BV. Het GR VAB heeft een belang van 50% in de nieuwe organisatie MeerVAB, de andere 50% betreft De Meerlanden. MeerVAB heeft de exploitatie van het overlaadstation op zich genomen. In voorbereiding is de realisatie van een nieuw overslagstation. De kosten zijn geraamd op € 16 mln. Het VAB heeft de verantwoording om deze investering te financieren. Deze financieringslasten worden met een opslag bij MeerVAB in rekening gebracht. Door beroepsprocedures rondom de nieuwbouwplannen is nog niet duidelijk wanneer door MeerVAB gestart gaat worden met sloop van de huidige opstallen en de herinrichting en nieuwbouw op het terrein.

GR Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

Openbaar belang

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:

- de heffing en invordering van belastingen;
- 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.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2026 4 stemmen van de totaal 31 stemmen in AB

31-12-2026 4 stemmen van de totaal 31 stemmen in AB

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2025	€ 1.285.000	Jaarrekening '25 BSGR
01-01-2027	€ 1.334.700	Begroting '27 BSGR

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 17.662.000	Jaarrekening '24 BSGR
01-01-2026	€ 11.404.000	Begroting '26 BSGR

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	€ 576.000 voordelig	Jaarrekening 2024 BSGR

Risico's of veranderingen

De omgeving van de BSGR is onderhevig aan vele, snelle veranderingen op het gebied van wetgeving en technologie. Het volgen van deze ontwikkelingen is een noodzaak en dit heeft consequenties voor de bedrijfsvoering, processen en systemen van de BSGR die aangepast moeten worden op de gewijzigde wet- en regelgeving en de veranderende technologie. Deze ontwikkelingen zorgen voor druk op het kunnen handhaven van een optimaal prijs-kwaliteitsniveau.

Toenemende vergrijzing en schaarste op de arbeidsmarkt dwingt de BSGR om de mogelijkheden voor schaalvergroting te onderzoeken. Personeel met kennis van lokale belastingen wordt landelijk meer en meer een schaars goed, waarbij de uitstroom van kennis als gevolg van de vergrijzing de continuïteit van belastingorganisaties onder druk zet. Belastingorganisaties zullen daarom actiever moeten zoeken naar mogelijkheden voor een verregaande samenwerking, dan wel dat op termijn de dienstverlening moet worden aangepast aan de veranderende omgeving.

In de kaderbrief '26 is de BSGR ingegaan op de door de FKGR opgelegde uniforme taakstelling van 6% voor alle gemeenschappelijke regelingen. De BSGR geeft aan dat zij beperkte mogelijkheden heeft om aan deze taakstelling te voldoen. Voornaamste oorzaak hiervoor is dat het Hoogheemraadschap van Rijnland (HHR) geen deelnemer is van de FKGR en daarom niet betrokken is geweest bij de besluitvorming hierover. HHR heeft ingestemd met het onderzoeken naar bezuinigingsmaatregelen en daarbij nadrukkelijk aangegeven dat een besparing geen negatieve gevolgen mag hebben voor de taken die de BSGR ten behoeve van het HHR uitvoert. De BSGR geeft verder aan dat het bezuinigen op de gemeentelijke taken directe consequenties hebben op de uitvoering t.b.v. de gemeenten. De enige mogelijkheid die de BSGR ziet om beperkt te voldoen aan de taakstelling is het stoppen met het huren van 1 verdieping van het BSGR kantoor wat vanaf '27 een besparing zal opleveren van € 100.000.

GR Omgevingsdienst West-Holland

Vestigingsplaats

Leiden

Programma

7 Energie, groen en milieu

Openbaar belang

De Omgevingsdienst West-Holland is een regionale uitvoeringsdienst en staat voor duurzaamheid en het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in de regio Holland Rijnland. In opdracht van de gemeente zien ze toe op naleving van milieuwetgeving bij bedrijven en geven indien nodig milieu-advies.

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur is in 2024 teruggebracht van twee naar één vertegenwoordiger per deelnemende gemeente/provincie.

01-01-2025 1 van de 13 leden AB

01-01-2025 Wethouder Knape is lid van het DB

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2025	€ 1.197.450	Begroting 2025
31-12-2025	€ 1.251.000	Jaarrekening 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2025	€ 1.702.000	Jaarrekening 2025
31-12-2025	€ 3.691.000	Jaarrekening 2025

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2025	€ 13.535.000	Jaarrekening 2025
31-12-2025	€ 13.058.000	Jaarrekening 2025

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2025	€ 838.000 (voordelig)	Jaarrekening 2025

Risico's of veranderingen

Elk jaar stelt de omgevingsdienst een werkplan op. Op basis daarvan verleent zij milieuvergunningen en voert zij toezicht en handhaving uit op de milieutaken uit het basistakenpakket (BTP).

Dit zijn wettelijke, bovenlokale en vaak complexe taken onder de Omgevingswet. Als de omgevingsdienst deze verplichte BTP-taken niet goed uitvoert, kan dat leiden tot bestuurlijke maatregelen of ingrijpen.

Website: www.odwh.nl

Vennootschappen en Coöperaties

Zeehaven IJmuiden NV

Vestigingsplaats

IJmuiden

Programma

2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Openbaar belang

Ontwikkelen en beheren van de havens van IJmuiden. Op 10 april 1989 is het Staatsvissershavenbedrijf 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.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2022 - 12.000 van in totaal 180.000 aandelen (6,66%)
 31-12-2022 - 12.000 van in totaal 180.000 aandelen (6,66%)

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
2025	€ 8.200	Raming dividenduitkering 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2023	€ 32.154.000	Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 34.672.000	Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2023	€ 31.276.000	Zeehaven IJmuiden Jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 32.805.000	Zeehaven IJmuiden Jaarrekening 2024

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2023	€ 3.108.000	Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2023
2024	€ 2.600.000	Zeehaven IJmuiden jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

De gemeente Katwijk bezit 12.000 aandelen die voor € 136.000 op de balans zijn opgenomen. Gezien de hoogte van de reserves (ruim € 22 miljoen) loopt de gemeente Katwijk geen risico.

Alliander NV

Vestigingsplaats

Arnhem

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

Openbaar belang

Verzorgen van een netwerk voor de distributie van energie, 24 uur per dag, met zo min mogelijk storingen.

Bestuurlijk belang

Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders kiest de raad van commissarissen.

01-01-2024 - 1.464.193 van in totaal 136.796.694 aandelen (1,07%)

31-12-2024 - 1.464.193 van in totaal 136.796.694 aandelen (1,07%)

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
2025	€ 1.018.127	Dividenduitkering over 2024
2026	€ 1.060.549	Dividenduitkering over 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 6.038 mln	Alliander jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 6.203 mln	Alliander jaarrekening 2025

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 3.873 mln	Alliander jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 4.568 mln	Alliander jaarrekening 2025

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	€ 976 mln voordelig	Alliander jaarrekening 2024
2025	€ 289 mln voordelig	Alliander jaarrekening 2025

Risico's of veranderingen

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.

Greenport Ontwikkelingsmaatschappij**Vestigingsplaats**

Hillegom

Programma

3 Economie + 8 Volkshuisvesting en leefomgeving

Openbaar belang

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.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2025 1 stem van de totaal 5 stemmen in de AV

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 65.000	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 65.000	Jaarrekening 2024

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 325.000	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 325.000	Jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 17.649.621	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 14.165.876	Jaarrekening 2024

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	€ 0	Jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

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.

Naar aanleiding van een discussie in de regio (in 2022) over de werking van de GOM en de uitwerking van de ISG dat daaraan ten grondslag ligt heeft er een evaluatie plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een aantal conclusies en aanbevelingen. Een van de conclusies is dat de ISG toe is aan een actualisering. De benodigde herijking van de ISG is in december 2025, in de vorm van een programma onder de Omgevingswet: het Programma Landelijk Gebied & Duurzame Greenport Duin- en Bollenstreek, ter besluitvorming aan bevoegde gezag, het college van B&W, voorgelegd. Het college van B&W heeft het Programma Landelijk Gebied & Duurzame Greenport Duin- en Bollenstreek op 16 december 2025 vastgesteld. In het programma is een

globale omschrijving opgenomen met betrekking tot de taken van de GOM. Nadere uitwerking daarvan vindt plaats in de nog op te stellen Uitvoeringsagenda.

Website: www.gomdb.nl

NV Dunea

Vestigingsplaats

Leidschendam-Voorburg

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

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.

01-01-2025 - 200.327 (5,01%) van de totaal 4.000.000 aandelen

31-12-2025 - 200.327 (5,01%) van de totaal 4.000.000 aandelen

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2025	€ 0	Dunea jaarrekening 2025

(Dunea heeft als drinkwaterbedrijf een statutair verbod om dividend uit te keren)

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2023	€ 258.451.000	Dunea jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 265.051.000	Dunea jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2023	€ 300.858.000	Dunea jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 327.565.000	Dunea jaarrekening 2024

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2023	€ 6.850.000	Dunea jaarrekening 2023
2024	€ 6.600.000	Dunea jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

Risico voor de aandeelhouder beperkt zich tot de wettelijke risico's. De aandeelhouders hebben besloten om de statutaire beperking op winstuitkering 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.

Sportbedrijf Katwijk BV

Vestigingsplaats

Katwijk

Programma

4b Deelprogramma Cultuur en sport

Openbaar belang

Alle gemeentelijke binnensportaccommodaties inclusief zwembad Aquamar, Dorpshuis Valkenburg en Jeu de boulesbanen Cleijn Duin zijn per 1-1-2013 ondergebracht in de BV Sportbedrijf Katwijk. Van deze BV is de gemeente enig aandeelhouder.

Het Sportbedrijf heeft tot doel het exploiteren van de binnensportaccommodaties. Het Sportbedrijf zorgt ervoor dat inwoners op een laagdrempelige en toegankelijke manier kunnen sporten en bewegen in de gemeentelijke binnensportaccommodaties. Daarnaast zorgt het Sportbedrijf dat het sportaanbod in de binnensportaccommodaties zo efficiënt mogelijk plaatsvindt. Het Sportbedrijf fungeert als een loket voor alle binnensportbeoefening en draagt proactief bij aan een gezonde samenleving. Door het activeren, stimuleren en faciliteren van sport, bewegen en ondernemen van initiatieven voor een gezonde leefstijl hoopt het Sportbedrijf zoveel mogelijk inwoners, verenigingen en organisaties te bereiken. Het Sportbedrijf speelt in op maatschappelijke ontwikkelingen en werkt samen met (maatschappelijke) partners en zoekt aansluiting met haar dienstverlening bij de doelstelling van de Maatschappelijke Agenda en het Accommodatiebeleid.

In de exploitatieovereenkomst 2024 t/m 2028 tussen de gemeente en het Sportbedrijf zijn afspraken vastgelegd aangaan de het beheer en de exploitatie van de gemeentelijke binnensportaccommodaties.

Het Sportbedrijf mag ter vrije bepaling de reserves aanwenden voor investeringen gericht op omzetverbetering en/of kostenbesparing, tot een investering van maximaal € 40.000. Indien het Sportbedrijf investeringen boven de € 40.000 wil doen dan is vooraf instemming van de gemeente nodig.

Bestuurlijk belang

Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering. De algemene vergadering kiest de raad van commissarissen en het bestuur.

01-01-2025 1 stem van de totaal 1 stem in de AV

31-12-2025 1 stem van de totaal 1 stem in de AV

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 0	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 0	Jaarrekening 2024

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 256.817	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 256.817	Jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 1.309.219	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 2.035.629	Jaarrekening 2024

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	€ - 298.061	Jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

De definitieve jaarcijfers 2025 zijn nog niet bekend. Voor het eigen vermogen is daarom het resultaat van 2024 aangehouden. De gemeente heeft ten behoeve van het Sportbedrijf verschillende SPUK-regelingen aangevraagd. Ten tijde van het opstellen van dit document is nog niet bekend of deze SPUK aanvragen definitief worden vastgesteld. Op 6 maart 2025 is de herziene exploitatieovereenkomst 2024-2028 getekend tussen de gemeente en Sportbedrijf Katwijk. Het resultaat over het boekjaar 2024 bedraagt negatief € 298.061. De post terug te betalen exploitatiebijdrage ultimo 2024 bedraagt € 136.031.

De begroting 2026 gaat uit van een exploitatietekort van € 27.975. Op basis van het herijkte Integraal Huisvestingsplan PO 2025-2045 en de uitvoering van het plan binnensportaccommodaties Rijnsburg worden in

de komende jaren een aantal binnensportvoorzieningen vervangen en/of gerenoveerd. Sportbedrijf Katwijk BV zal daar als beheerder/exploitant bij betrokken worden.

Website: <https://sportbedrijfkatwijk.nl/>

NV Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats

Den Haag

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

Openbaar belang

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.

Bestuurlijk belang

Aandeelhouders nemen plaats in algemene vergadering van aandeelhouders. De algemene vergadering van aandeelhouders kiest de raad van commissarissen.

01-01-2024 - 144.066 (0,26%) van in totaal 55.960.720 aandelen

31-12-2024 - 144.066 (0,26%) van in totaal 55.960.720 aandelen

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
2024	€ 311.183	Dividenduitkering 2023
2025	€ 361.606	Dividenduitkering 2024
2026	€ 203.133	Dividenduitkering 2025

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2025	€ 4.777 mln	Jaarrekening '24 BNG
31-12-2025	€ 4.863 mln	Jaarrekening '25 BNG

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
1-1-2025	€ 123.614 mln	Jaarrekening 2024
31-12-2025	€ 110.708 mln	Jaarrekening 2025

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	294 mln	Voordelig Jaarrekening 2024
2025	172 mln	Voordelig Jaarrekening 2025

Risico's of veranderingen

De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Deze aandelen zijn niet vrij verhandelbaar. De gemeente ontvangt jaarlijks dividend. Risico's beperken zich tot de dividenduitkering en de intrinsieke waarde van de aandelen als deze ooit vrij verhandelbaar worden.

Stichtingen en Verenigingen

Stichting Unmanned Valley Valkenburg

Vestigingsplaats

Katwijk

Programma

3 Economie

Openbaar belang

Unmanned Valley is een ecosysteem van high tech sensorbased- en drone bedrijven en werkt volgens het triple helix model: samenwerken met het bedrijfsleven, opleidingsinstituten en overheden. Unmanned Valley zet in op het versterken van het ondernemersklimaat en verhoging van de werkgelegenheid op diverse niveaus in Katwijk en in de regio Zuid-Holland. Dit door het aantrekken en groei van nieuwe hightech bedrijven en samenwerking met Katwijkse ondernemingen. Tot en met juni 2023 maakt Unmanned Valley gebruik van EFRO-subsidie waarbij diverse partners (waaronder ook gemeente Katwijk) co-financier van zijn. De stichting heeft een 100% belang in UMV Services BV.

Bestuurlijk belang

Het bestuur van de Stichting bestaat uit 2 leden waarvan 1 in 2019 is benoemd namens de gemeente Katwijk. Het 2e bestuurslid is afkomstig van de Technische Universiteit Delft.

01-01-2025 - 1 van de 2 stemmen in het bestuur

Financieel belang

Datum	Bedrag	Bron
31-12-2024	€ 275.000	Jaarrekening 2024

Eigen vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 153.912	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 156.952	Jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

Datum	Bedrag	Bron
01-01-2024	€ 563.365	Jaarrekening 2024
31-12-2024	€ 768.761	Jaarrekening 2024

Resultaat

Jaar	Resultaat	Bron
2024	€ 3.041 (voordelig)	Jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

Er zijn door Unmanned Valley diverse nieuwe subsidies aangevraagd (RNIZ en EFRO) en deels al toegekend.

Website: www.unmannedvalley.nl

Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats

Den Haag

Programma

0 Bestuur en ondersteuning

Openbaar belang

- Leden collectief en individueel bijstaan bij de vervulling van hun bestuurstaken.
- 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.

Bestuurlijk belang

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.

01-01-2024 - 1 lid in de Algemene ledenvergadering

31-12-2024 - 1 lid in de Algemene ledenvergadering

Financieel belang

01-01-2024	€ 0	
31-12-2024	€ 0	

Eigen vermogen

01-01-2024	€ 56.301.000	VNG jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 60.361.000	VNG jaarrekening 2024

Vreemd vermogen

01-01-2024	€ 118.918.000	VNG jaarrekening 2023
31-12-2024	€ 195.596.000	VNG jaarrekening 2024

Resultaat

2024	-€ 26.000	Nadelig VNG jaarrekening 2024

Risico's of veranderingen

Geen.

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) heeft als doel de transparantie en toegankelijkheid van overheidsinformatie te vergroten. De wet legt verplichtingen op die betrekking hebben op twee hoofdonderdelen:

1. Het actief openbaar maken van documenten op basis van vastgestelde informatiecategorieën.
 2. Het op orde brengen van de informatiehuishouding om deze openbaarmaking mogelijk te maken.
- Oorspronkelijk ging het om 11 informatiecategorieën. In de uitwerking door de landelijke overheid is dit uitgebreid tot 17 categorieën. Niet alle categorieën zijn van toepassing op decentrale overheden, maar in dit document hanteren we wel de volledige lijst van 17 informatiecategorieën.

1. Wetten en algemeen verbindende voorschriften
2. Overige besluiten van algemene strekking
3. Ontwerpen van wet- en regelgeving met adviesaanvraag
4. Organisatie en werkwijze
5. Bereikbaarheidsgegevens
6. Bij vertegenwoordigende organen ingekomen stukken
7. Vergaderstukken Staten-Generaal
8. Vergaderstukken decentrale overheden
9. Agenda's en besluitenlijsten bestuurscolleges
10. Adviezen
11. Convenanten
12. Jaarplannen en jaarverslagen
13. Subsidieverplichtingen anders dan met beschikking
14. Woo-verzoeken en – besluiten
15. Onderzoeksrapporten
16. Beschikkingen
17. Klachtoordelen

Kader en Beleid

Wat is er in Katwijk in 2025 geregeld rond de Woo?

- De formatie voor de administratieve ondersteuning voor de Woo is geregeld.
- Het vertrek van de Woo-contactpersoon/coördinator in 2025 is opgevangen door het aantrekken van een nieuwe collega.
- Het met terugwerkende kracht (vanaf 1 mei 2022 tot heden) anonimiseren en publiceren van de afgehandelde Woo-verzoeken op OpenKatwijk - Openbare gegevens van de gemeente Katwijk | Katwijk Wet Open Overheid is bijna gereed.
- In 2025 zijn er 63 Woo-verzoeken door de organisatie in behandeling genomen. In het jaar 2024 waren dat nog 51 Woo-verzoeken. Het aantal Woo-verzoeken neemt jaarlijks toe.

Het afgelopen jaar is er binnen de organisatie steeds meer een toenemende bewustwording zichtbaar omtrent het belang van een zorgvuldig en tijdig doorlopen Woo-proces. Deze ontwikkeling draagt bij aan het vaker behalen van de wettelijke termijnen zoals vastgelegd in de Woo. Daarnaast groeit het aantal rechterlijke uitspraken op dit terrein. De jurisprudentie biedt aanvullende kaders en verduidelijking, hetgeen leidt tot verdere professionalisering en kwaliteitsverbetering van de op te stellen Woo-besluiten.

Wat was er in Katwijk al geregeld rond de Woo?

- Er is een Woo-contactpersoon/coördinator aangesteld.
- Naast het schriftelijk indienen van een Woo-verzoek is het ook mogelijk om digitaal een Woo-verzoek in te dienen via een e-formulier op de gemeentelijke website www.katwijk.nl
- Voor het tijdig afhandelen van Woo-verzoeken heeft Juridische Zaken een intern werkproces afgesproken met de betrokken organisatieonderdelen.
- Op de themawebsite OpenKatwijk worden gefaseerd de informatiecategorieën gepubliceerd. Op dit moment worden er reeds 6 informatiecategorieën actief gepubliceerd. Het gaat om de categorieën: Lokale regelgeving, Organisatiegegevens, Raadsstukken, Bestuursstukken, Beschikkingen en afgehandelde Woo-verzoeken. Deze themawebsite is te raadplegen via OpenKatwijk - Openbare gegevens van de gemeente Katwijk | Katwijk Wet Open Overheid

- Er is een interne Woo-projectgroep, bestaande uit een afvaardiging van Juridische Zaken en Informatie & Automatisering (I&A), die zich structureel bezighoudt met het verder op orde brengen van de informatiehuishouding, het gefaseerd publiceren van de overige informatiecategorieën, het communiceren van de gevolgen van de Woo voor de interne organisatie en het gebruik van de anonimiseringstool.
- Er is een interne Woo-communicatiecampagne 'geWoon transparant' gehouden voor meer bewustwording onder bestuur, management en medewerkers om alle relevante informatie zorgvuldig vast te leggen in het zaakstelsel.
- In het kader van het verbeteren van de digitale informatiehuishouding zijn in 2024 de netwerkschijven gemigreerd naar SharePoint en zijn deze data te raadplegen via Microsoft Teams. De zoekfunctie is door de migratie verbeterd. Documenten die niet in het zaakstelsel zijn opgenomen zijn beter te vinden. In fase 2 (2026) worden deze data gelabeld zodat we deze data beter kunnen beheren conform archiefwetgeving.

Ambitieniveau Woo

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) belanghebbenden 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 vier 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).

Publicatie van de andere Woo-informatie categorieën

Per 1 november 2024 moesten de eerste vijf categorieën verplicht openbaar gemaakt worden. Op dit moment voldoen wij aan zes categorieën. De andere informatie-categorieën, voor zover van toepassing op de gemeente, worden op termijn in fasen gepubliceerd. Voor de publicatie van deze categorieën wachten we op richtlijnen vanuit de landelijke overheid.

Financiën

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 informatiehuishouding.

Voor 2025 was een bedrag van € 198.000 beschikbaar voor de uitvoering van de Woo. Hiervan is € 119.000 uitgegeven. Deze uitgaven betreffen:

- salariskosten voor de administratieve ondersteuning van de Woo-werkzaamheden;
- kosten voor het verder verbeteren van de digitale informatiehuishouding, onder andere voor de inzet van SharePoint, e-mailarchivering en werkzaamheden die bijdragen aan de doorontwikkeling van de digitale informatiehuishouding en archivering binnen de organisatie;
- de jaarlijkse licentiekosten voor Djuma Open Info, de software die wordt gebruikt om de daarvoor bestemde informatie actief te publiceren op OpenKatwijk.

Gebiedsontwikkeling Valkenhorst

In Nederland is er sprake van een forse woningbouwopgave. Katwijk zet zich in om deze woningnood terug te dringen met de realisatie van 5.600 woningen op Valkenhorst. De nieuwe woonwijk wordt gevestigd op voormalig Vliegkamp Valkenburg. Het programma van gebiedsontwikkeling Valkenhorst (GOV) is een integrale ontwikkeling waarin wonen, natuur, recreatie en economische functies samenkomen. Het programma omvat drie deelgebieden: het nieuwe woongebied Valkenhorst met de 5.600 woningen en diverse voorzieningen; de Mient Kooltuin, die wordt omgevormd tot een natuur- en recreatiegebied dat de ecologische verbinding met de duinen versterkt; en het gebied rond het Valkenburgse Meer, Zijlhoek/De Woerd en de Tjalmastrook, waar ruimte ontstaat voor kennisintensieve bedrijvigheid, lokale bedrijven, woningen en recreatieve functies. Samen vormen deze gebieden een toekomstbestendig en gevarieerd nieuw gebied in onze gemeente dat significant bijdraagt aan de regionale woningbouwopgave.

Woningbouwlocatie Valkenburg

Het nieuwe woongebied Valkenhorst met 5.600 woningen en diverse voorzieningen is verdeeld in drie deelgebieden die in tijd gefaseerd ontwikkeld worden. Per deelgebied wordt hier een verantwoording gegeven. Na de toelichting op de afzonderlijke deelgebieden worden de activiteiten belicht die de drie deelgebieden overstijgen.

Het bestemmingsplan Woongebied Valkenhorst is in juni 2022 door de gemeenteraad van gemeente Katwijk vastgesteld en is uiteindelijk na twee herstelbesluiten op 14 januari 2026 onherroepelijk geworden.

Deelgebied 1

Deelgebied 1 omvat 3.500 woningen en is onderverdeeld in buurten en velden.

Verkoopprocedure

Ondanks dat er in 2025 nog geen onherroepelijk bestemmingsplan lag, vonden de voorbereiding van de verkoopprocedure plaats. In 2025 is gewerkt aan de stukken, die onderdeel zijn van deze verkoop (biedboek, Ontwikkeldossier, Selectieleidraad en Ontwikkelovereenkomst).

De velden V1, V2 en W1 (450 woningen) zijn op 3 maart in een verkooptranche door het Rijksvastgoedbedrijf op de markt aangeboden. In 2025 is gewerkt aan de stukken, die onderdeel zijn van deze verkoop (biedboek, Ontwikkeldossier, Selectieleidraad en Ontwikkelovereenkomst). De prognose is dat er in Q4 2026 duidelijk is aan welke partij deze velden worden gegund. Dan zal ook de planning bekend zijn. De verwachting is dat in 2029 de eerste bewoners er zullen wonen.

Planontwikkeling

- De Limesbuurt is de eerste buurt die zal worden ontwikkeld door ontwikkelaar BPD en omvat ca. 700 woningen. De kaders voor deze buurt zijn vastgesteld door de raad. In 2025 is gewerkt aan een Voorontwerp Inrichtingsplan van de openbare ruimte. De vervolgstap is het gefaseerd ontwikkelen van de Limesbuurt in 7 fasen. In 2026 wordt door BPD gestart met uitvoeringswerkzaamheden voor het bouwrijp maken. De globale planning is als volgt: Q1 2028 zal worden gestart met de verkoop van de eerste fase en begin 2029 zullen de eerste bewoners er waarschijnlijk komen wonen.
- De hoofdstructuur in Valkenhorst (wegen, groen, spelen, infra, meubilair) wordt door het Rijksvastgoedbedrijf gerealiseerd. Voor de hoofdstructuur in deelgebied 1 is een voorontwerp gemaakt. Het ontwerp is getoetst en voor een gedeelte (fase 1) verder uitgewerkt naar een definitief ontwerp. In 2026 zal het definitieve ontwerp worden getoetst en afgerond. In 2026 wordt door het Rijksvastgoedbedrijf gestart met uitvoeringswerkzaamheden voor het bouwrijp maken.
- De planvorming voor de velden V3 en W2 omvat woningen en maatschappelijke voorzieningen (Kindcentrum, VO-dependance en een sporthal). In 2025 is door de ambtelijke organisatie gestudeerd op een schetsverkaveling waar het globale programma is ingepast. In 2026 zullen het exacte programma van eisen voor de voorzieningen, en ook de randvoorwaarden (verkeer, ontsluiting, stedenbouw) voor de planvorming worden bepaald.
- In 2025 is, in samenwerking met het Rijksvastgoedbedrijf, een concept voorzieningenkaart voor deelgebied 1 gemaakt. Deze kaart is een uitwerking van het Stedenbouwkundig Raamwerk en het bestemmingsplan en dient als basis voor de toekomstige invullingen van de voorzieningen in de diverse velden.

Deelgebieden 2 en 3

Deelgebied 2 en 3 omvatten gezamenlijk 2.100 woningen. Er is nog geen specifieke verdeling in buurten en of velden gemaakt. Voor de verdere uitwerking van deze gebieden is het noodzakelijk eerst de kaderdocumenten op te stellen.

Voor deelgebied 2 is dan ook aangevangen met de Nota van uitgangspunten. Deze nota biedt een basis voor de toekomstig op te stellen kaderdocumenten: het Stedenbouwkundig Raamwerk en het Kwaliteitsboek. Voor deelgebied 3 vindt een vergelijkbare aanpak plaats in een later stadium.

Streven is de NvU in 2026 af te ronden en vast te stellen door de raad. Gemeente Katwijk en het Rijksvastgoedbedrijf zullen in Q1 en Q2 2026 scenario's onderzoeken om het aandeel betaalbaar te verhogen naar ca. 50%. Het scenario- programma met dit aandeel, zal worden meegenomen in het NvU.

Kwaliteitsteam Valkenhorst

In 2024 is het kwaliteitsteam ingesteld. Het kwaliteitsteam borgt de integrale samenhang van de te ontwikkelen gebieden. Het kwaliteitsteam bestaat uit drie onafhankelijke leden op de beleidsdisciplines landschap, stedenbouw en architectuur (incl. duurzaamheid) dat adviseert aan ontwikkelaars en rapporteert aan het college. Het kwaliteitsteam zal advies uitbrengen op onder andere de volgende stukken: voorontwerp inrichtingsplan Limesbuurt, voorontwerp inrichtingsplan hoofdstructuur deelgebied 1 en het Kunstwerkenboek deelgebied 1. Het kwaliteitsteam krijgt in 2026 ook een rol in de selectiecommissie, die de ingediende plannen t.b.v. de eerste tranche van de verkoop zal beoordelen.

Warmteplan, Bodemenergieplan en publiek warmtebedrijf Valkenhorst

Warmteplan deelgebied 1 is opnieuw ter inzage gelegd als een (tijdelijke) wijziging van het Omgevingsplan van Katwijk. Het betrof een procedurele aanpassing vanwege de overgang naar een integrale Omgevingsplan. De Gemeente Katwijk zit momenteel in een overgangsfase naar één nieuw volledig Omgevingsplan. Wijzigingen die van invloed zijn op de overgang naar het integrale Omgevingsplan zijn op dit moment niet wenselijk. Een warmteplan moet echter juridisch worden vastgelegd in een Omgevingsplan om de aansluitplicht en regels rond de collectieve warmtevoorziening mogelijk en geldend te maken. Dit is dan ook de reden dat het Warmteplan nu tijdelijk als afzonderlijke wijziging is toegevoegd aan het Omgevingsplan Katwijk. Tijdelijk betekent hier dat het te zijner tijd wel een plek zal krijgen in de definitieve Omgevingsplan van Katwijk.

Een wijziging van het Omgevingsplan Katwijk is een raadsbevoegdheid en zal daar ook worden vastgesteld. Er zijn geen zienswijzen ontvangen in de hernieuwde zienswijzenprocedure.

Doel van het Bodemenergieplan is om interferentie (verstoring van het ene bodemenergiesysteem door een ander bodemenergiesysteem) in de ondergrond te voorkomen en om ruimte te reserveren voor collectieve systemen. Een WKO (warmte koudeopslag) is een open bodemenergiesysteem met twee grondwaterbronnen.

Voor het Bodemenergieplan (gesloten en open bodemenergiesystemen) geldt dat deze, door het college eerst als beleidsregel zal worden vastgesteld (bevoegd gezag Gemeente) maar ook aan Gedeputeerde Staten (bevoegd gezag open bodemenergiesystemen) zal worden aangeboden ter vaststelling van het deel waar Gedeputeerde Staten ook bevoegd gezag voor is. Op het moment dat de overgang naar één volledig nieuw Omgevingsplan heeft plaatsgevonden zal een beperkt aantal regels uit het Bodemenergieplan in het integrale Omgevingsplan van Katwijk juridisch verankerd worden. Hiervoor zal de procedure van de wijziging Omgevingsplan Katwijk worden gevolgd en door de Raad moet worden vastgesteld.

Met betrekking tot de verkenning naar een publiek warmtebedrijf Valkenhorst is in de afgelopen periode gewerkt is aan een Samenwerkingsovereenkomst tussen de betrokken partijen met als doel om de benodigde beslisinformatie (businesscase, bedrijfsplan, aandeelhoudersovereenkomst en concept –statuten) op te stellen. Aan de beslisinformatie wordt tegelijkertijd parallel gewerkt om voortgang in dit proces te houden. De definitieve documenten vormen de basis voor bestuurlijke besluitvorming over de deelname van Katwijk in het publiek warmtebedrijf Valkenhorst. Het warmtebedrijf zal zich eerst richten op het aansluiten van de eerste 1600 woningen van het woongebied. Een beslismemo met de verzamelde beslisinformatie zal via het college aan raad ter besluitvorming worden voorgelegd. Na een positief besluit van de raad kan de deelname van de Gemeente in het warmtebedrijf worden geformaliseerd.

Vergunningsaanvraag Natura 2000-activiteit

In September 2025 is door het Rijksvastgoedbedrijf en BPD een vergunningaanvraag voor een Natura 2000-activiteit ingediend voor het project woongebied Valkenhorst. Om daadwerkelijk te kunnen starten met de uitvoeringswerkzaamheden is het van belang dat deze vergunning wordt verleend en onherroepelijk is.

Mient Kooltuin

De Mient Kooltuin is een belangrijk gebied voor Valkenhorst, omdat dit het gebied gaat worden waar de inwoners van Valkenhorst gaan recreëren. De Mient - Kooltuin dient als mitigerende maatregel voor de wandelpaden voor de woningbouw. Het gebied gaat ingericht worden als een recreatieve/ natuur overgangszone naar Natura 2000 zone. De ideeën hiertoe worden steeds meer uitgewerkt. Er is gewerkt aan diverse ontwerpen, zoals die van de ommetjes, die het gebied naar een hoger recreatief niveau moeten tillen.

De Mient Kooltuin is aangewezen als groene overgangszone. Dit houdt in dat daar maatregelen genomen worden om de direct nabije natuurgebieden te gaan ontzien.

Als er buiten Natura 2000-gebied beter gerecreëerd kan worden, wordt de natuur in het Natura 2000-gebied zelf minder belast.

In samenwerking met de gemeente Wassenaar is in het kader van het Zuid Hollands Programma Landelijk Gebied (ZH-PLG) een subsidie bij de provincie aangevraagd ten behoeve van natuurversterkende maatregelen. Gedeputeerde Staten hebben voor de verdeling van de SPUK-middelen op 28 januari 2025 besloten welke projectvoorstellen prioriteit krijgen in de programmering hier is MKT een onderdeel van.

Met de programmering wordt een goede volgende stap gezet voor het doelbereik in het landelijk gebied voor natuur, stikstof, water en klimaat.

In juni 2025 heeft PS/ PZH besloten om geld vrij te maken voor recreatieve maatregelen in de Mient Kooltuin/Groene Zone.

Er lopen gesprekken met eigenaren om te komen tot grondaankopen voor de uitbreiding van de aanleg van bosplantsoen en de verdere invulling van de recreatieve functie.

In 2025 zijn twee percelen aangekocht t.b.v. recreatieve maatregelen en natuurdoelen. En is de verplaatsing van volkstuinvereniging Kwaaie Margen afgerond (grondoverdracht in 2026).

Er is gewerkt aan drie projecten: (1) ecologische verbindingszone (EVZ), (2) urban sport/ongebonden sport, (3) wandelpad rond FC Rijnvogels. In 2026 worden ontwerpen doorontwikkeld (EVZ naar DO) en aanvullende recreatieve voorzieningen voorbereid op verworven gronden.

Organisatorisch is gewerkt aan de basis op orde (inventarisatie en handhaving) en een participatiestrategie richting omgevingsplan, als leidraad voor samenwerking en afweging van belangen.

Unmanned Valley

Binnen het werkgebied (ca. 5 ha) is gewerkt aan de positionering van Unmanned Valley als cluster voor drone- en sensorbased industrie. In 2025 is een verkenning gestart naar een permanente testlocatie (testveld en start-/landingsplek). In 2026 wordt een onafhankelijke integrale afweging met het RVB voorbereid om te komen tot bestuurlijke besluitvorming over locatie, fasering, vergunningen en randvoorwaarden van een permanent testveld.

Valkenburgse Meer e.o.

In 2025 is hard gewerkt aan de verdere ontwikkeling van Valkenburgse Meer en omgeving. Extra inzet, tijd en aandacht ging naar Zijlhoek De Woerd.

Zijlhoek De Woerd

Niet alleen de Nota van Uitgangspunten voor dat deelgebied is eind 2025 als input voor het Omgevingsprogramma vastgesteld door de gemeenteraad, ook het eerste bedrijf heeft zich gemeld voor vestiging in Zijlhoek De Woerd. Het is de beursgenoteerde Amerikaanse farmaceut Lilly die ca \$ 3 miljard investeert in Katwijk. Lilly realiseert een productiefaciliteit op 20 hectare grond van ontwikkelaar Red Company en creëert ca 600 banen naast ca 1.500 banen tijdens de bouw. Het tempo voor deze ontwikkeling ligt, op verzoek van Lilly en het Rijk, erg hoog. Het gemeentelijke team werkt in hetzelfde hoge tempo mee. De plankosten die hiermee gemoeid zijn worden vergoed.

Hiermee samenhangend is in de zomer een subsidieaanvraag bij het rijk gedaan voor de noodzakelijke bereikbaarheidsmaatregelen. Het gaat om de subsidieregeling Woningbouw Op Korte Termijn WoKT 2.0. Deze aanvraag is gehonoreerd voor de langzaamverkeersmaatregelen in Zijlhoek De Woerd. Voor de nog niet gehonoreerde (auto)bereikbaarheidsmaatregelen is een Regietafel met rijk, provincie en gemeente ingericht om de resterende middelen gezamenlijk op te brengen. De afspraak om deze maatregelen gezamenlijk te bekostigen is in de Comfort Letter met drie ministeries en provincie vastgelegd. Ook die is in 2025 afgesloten, net als de Intentieovereenkomst met ontwikkelaar Red Company.

Tjalmastrook

Afgelopen jaar is overleg gevoerd met enkele grondeigenaars in het noordelijke deel van de Tjalmastrook over de bouw van ca. 150 woningen en de herontwikkeling van de bestaande supermarkt in het gebied. Eerste planverkenningen zijn eind 2025 gedaan en zullen in 2026 verder worden uitgewerkt. Bedoeling is om begin dit jaar een of meerdere intentieovereenkomsten met initiatiefnemers te sluiten. Indien haalbaarheid wordt aangetoond zal dit naar verwachting einde 2026 leiden tot vervolgovereenkomsten.

De gemeente bezit ook meerdere percelen grond in dit gebied waaronder een perceel met daarop de gemeentewerf en de brandweerkazerne (gemeentelijk eigendom). Deze worden in de planvorming betrokken. We verwachten tweede helft 2026 voorstellen aan de raad te kunnen voorleggen inclusief bijbehorende financiële kaders.

10-Meilaan

Eind jaren negentig zijn door de gemeente Valkenburg plannen ontwikkeld voor een woningbouwlocatie aan de 10 Meilaan in Valkenburg. Het plan omvatte de uitgifte van zeven bouwrijpe kavels, waarbij de toekomstige bewoners middels particulier opdrachtgeverschap hun woning zouden realiseren. Na een Raad van State procedure werd echter door het opleggen een voorlopige voorziening met betrekking tot het naastgelegen glastuinbedrijf het afgeven van de bouwvergunning voor dit perceel onmogelijk.

Inmiddels vormt deze contour geen beletsel meer en is met de kopers eind 2025 overeenstemming bereikt over de gronduitgifte en in te dienen vergunningaanvragen. Hiermee kan een langlopend dossier nu worden afgesloten en kunnen de kopers alsnog hun woning realiseren. De omgevingsplanprocedures worden in 2026 doorlopen waarna ook start bouw in dat jaar verwacht wordt.

Om de nieuwe woningen goed in te passen zal het wegprofiel van de 10 Meilaan in beperkte mate worden aangepast.

Valkenburgse Meer

Voor het Valkenburgse meer was 2025 een bewogen jaar vanwege de instorting van de zuidoever in april die leidde tot een afsluiting van het gebied. Hierdoor is een intensief proces van overleg en afstemming noodzakelijk geworden met provincie, gemeente Wassenaar en het Hoogheemraadschap om snel tot herstel van de waterkering te komen, hetgeen in 2026 zal plaatsvinden op Wassaars grondgebied.

Door ons is in 2025 parallel hieraan een verdere verkenning gedaan van de gewenste recreatieve ontwikkelrichting van het meer. Deze wordt in 2026 vertaald in een Gebiedskader dat aan de raad zal worden voorgelegd. Doel is de recreatieve en groene waarden van het meer te versterken als 'recreatieve parel' voor de regio, mede in het licht van de grote aantallen toe te voegen woningen in Valkenhorst en in samenhang met de groenontwikkelingen in de Noordrand Wassenaar.

De financiële kaders voor dit plan zijn nog niet sluitend. Er zal per saldo –naast gemeentelijke investeringen– externe financiering benodigd zijn om het plan in zijn geheel tot realisatie te brengen, in de vorm van subsidies en bijdragen van andere overheden. Hiervoor is ook aanleiding, gezien het bovenlokale belang. Hieraan wordt komend jaar nadere invulling gegeven.

In 2025 is verder duidelijk geworden dat de vestiging van een voorzuivering van DUNEA in het gebied definitief geen doorgang zal vinden.

Viaducten

Broekwegviaduct

De realisatie van het Broekwegviaduct is gestart en naar verwachting in 2026 gerealiseerd.

Achterwegviaduct

Het viaduct is afgelopen jaar door provincie Zuid-Holland samen met gemeente Katwijk ontworpen van Schetsontwerp tot Definitief Ontwerp. Daarnaast zijn bestuurlijke afspraken gemaakt tussen provincie-gemeente in de vorm van een Bestuurlijke overeenkomst over financiën en samenwerking. Ten slotte heeft de gemeenteraad krediet vrijgegeven voor de realisatie. De realisatie is in het najaar 2025 gestart. Naar verwachting levert de provincie het Achterwegviaduct eind 2026 op.

Brug over Oude Rijn

Een samenwerking is opgestart met gemeenten Katwijk, Leiden, Oegstgeest en provincie Zuid-Holland om te zoeken naar een geschikte locatie voor de brug over de Oude Rijn voor langzaam verkeer. Het gaat om een verbinding tussen Zijlhoek De Woerd / Valkenburgse Meer en Leiden Bio Science Park / HOV-halte LBSP-West. Met de belangrijkste grondeigenaren zijn gesprekken gevoerd om hun belangen te horen. In voorjaar 2026 worden schetsvarianten opgesteld, op basis waarvan we verder gaan spreken met de partneroverheden, grondeigenaren en vaarwegbeheerder.

Auto-ontsluiting Zijlhoek De Woerd

Afgelopen jaar is vervolgonderzoek gedaan naar de ontsluiting van Zijlhoek De Woerd voor auto's in relatie tot de andere opgaven die in gebieden Valkenhorst en Zijlhoek De Woerd spelen, zoals de komst van farmaceut Eli Lilly. In 2026 wordt besluitvorming voorbereidt om tracés en vervolgstappen te kiezen.

Financiën

Het beschikbare budget voor GOV bedroeg in 2025 in totaal € 3,9 miljoen. Dit omvatte een structureel werkbudget van € 3,2 miljoen en een incidenteel aanvullend budget van € 0,7 miljoen. Het incidentele budget betrof een budgetoverheveling vanuit de Najaarsbestuursrapportage 2024, gedekt vanuit de reserve BSI. De overheveling was noodzakelijk doordat de uitspraak van de Raad van State uitbleef, waardoor diverse geplande werkzaamheden moesten worden uitgesteld en doorgeschoven naar 2025.

Het structurele werkbudget van € 3,2 miljoen is nagenoeg volledig benut voor algemeen projectmanagement en de uitvoering binnen de drie deelgebieden. Daarbij is een plankostenvergoeding ontvangen van ca. € 0,7 miljoen voor GOV en 0,5 miljoen (inschatting) voor gebiedsontwikkeling ZHDW en Lilly.

Een uitgebreide toelichting op de gerealiseerde activiteiten is opgenomen in de alinea's Woongebied Valkenhorst, Mient Kooltuin en Valkenburgse Meer e.o.

Ook in 2025 is het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan uitgebleven (vastgesteld in januari 2026). Hierdoor zijn opnieuw werkzaamheden doorgeschoven naar 2026. Als gevolg hiervan bleef de besteding binnen het regulier beschikbare werkbudget en is er geen beroep gedaan op het incidentele budget van € 0,7 miljoen uit de reserve BSI. Dit bedrag is in de Najaarsbestuursrapportage 2025 opnieuw overgeheveld naar 2026, zodat het kan worden ingezet voor de doorgeschoven werkzaamheden. In 2026 is het bestemmingsplan alsnog onherroepelijk geworden, waardoor naar verwachting het incidentele budget van € 0,7 miljoen in 2026 volledig zal worden aangewend voor de doorgeschoven werkzaamheden die direct samenhangen met de planologische werkzaamheden. Ondanks het doorschuiven van het incidentele budget resteert over 2025 een positief resultaat van € 0,1 miljoen. Een nadere toelichting op deze budgettaire afwijking is opgenomen in de afwijkingenanalyse onder programma 8.

Risicobeheersing en samenwerking

Het risicodossier van GOV wordt tweemaal per jaar geactualiseerd. De meest recente actualisatie van het risicodossier GOV heeft in oktober 2025 plaatsgevonden. Uitkomsten van actualisaties liggen in lijn met eerdere analyses en zijn gedeeld met de Auditor op het gebied van Risico's, die de uitkomsten GOV betreft in de berekening van het weerstandsvermogen op concernniveau. Vanaf 2026 worden de risico's van GOV direct in het centrale risicodossier van de gemeente bijgehouden.

Er wordt een actualisatie van de impactanalyse Valkenhorst gemaakt die zich richt op het integraal in beeld brengen van o.a. de financiële, organisatorische, maatschappelijke en ruimtelijk functionele (voorzieningen) impact van GOV op de gemeente Katwijk. De eerdere analyse uit 2021 wordt grondig geactualiseerd op basis van het onherroepelijk geworden bestemmingsplan (14 januari 2026), actuele besluitvorming en voortschrijdend inzicht.

Energie en duurzaamheid

De Duurzaamheidsagenda “Samen werken aan een toekomstbestendig Katwijk” is in 2021 vastgesteld voor een periode van 4 jaar. Deze agenda heeft de afgelopen jaren gefungeerd als verbindingsinstrument tussen verschillende thema's en andere programma's, zoals woningbouw, mobiliteit en economie en had als doel de implementatie van Duurzaamheid in de gemeentelijke beleidsvelden. Binnen onze organisatie is de samenwerking op het gebied van duurzaamheid en energie concreet vormgegeven door een regulier 6-wekelijks intern coördinatie-overleg waarin afstemming plaatsvindt tussen medewerkers die zich bezighouden met deze thema's.

In deze paragraaf beperken wij ons tot de belangrijkste ontwikkelingen en resultaten van 2025 voor de thema's binnen de Duurzaamheid. Voor een meer gedetailleerde verantwoording van de verschillende onderdelen verwijzen we ook naar de desbetreffende programma's van de jaarrekening.

Kader

Duurzaam handelen wordt steeds urgenter en er komt gelukkig steeds meer aandacht voor. Dit vereist een forse transitie in het traditionele denken, omdat het startpunt van ontwikkelingen en ingrepen verandert. Duurzaamheid heeft invloed op vrijwel alle beleidsterreinen van onze gemeente, vanaf de eerste ideeën, pennenschetsen en uitwerkingen. Het gaat om het toekomstbestendig maken van Katwijk, zoals ook vastgelegd in onze Omgevingsvisie. We werken aan een duurzame woon- en leefomgeving, een duurzaam mobiliteitssysteem en een vervangend duurzaam energiesysteem. Omdat Energie een belangrijke randvoorwaarde, basisbehoefte is voor ons dagelijks functioneren en de doelstelling is om het gebruik van fossiele brandstoffen zoveel als mogelijk is te vervangen door duurzame opwek-bronnen, is voor deze transitie-opgave binnen de organisatie een apart team geformeerd.

De oorlog in Oekraïne, de stopzetting van de gaswinning in Groningen en de rap voortschrijdende elektrificering hebben een grote impact. Vooral de prijzen voor gas en elektriciteit blijven onverminderd stijgen vanwege beperkter aanbod, hoge vraag en benodigde investeringen in het net. In 2025 was de urgentie om maatregelen te nemen opnieuw voelbaar door de afgekondigde netcongestie door de netbeheerders op het elektriciteitsnet en de stikstofproblematiek. Daardoor dreigt bijvoorbeeld de woningbouw opgave vast te lopen. Door de steeds meer zichtbare en merkbare klimatologische veranderingen is een andere aanpak vereist, het startprincipe ‘bodem- en water-sturend’ is geïntroduceerd, en er wordt nadrukkelijker gekeken naar een natuurvriendelijke inrichting. Het benodigde ruimtebeslag voor de toekomstige energie-infrastructuur vereist ook regionale afstemming, die met de primair verantwoordelijke netbeheerder en ook in Holland Rijnland-verband en met de Provincie samen wordt opgepakt.

In het coalitieakkoord hebben we prioriteit gegeven aan het voorkomen en verminderen van energie-armoede, zowel incidenteel als structureel, onder andere door hulp en subsidies bij isoleren van woningen en panden. Het in 2022 opgestelde Winterplan vormde de basis voor de prioriteiten, planning en uitvoering, en heeft in de afgelopen jaren duidelijke effecten gehad, waarover in het Energie-tekstdeel meer.

Volgens de Nationale Monitor Duurzame Gemeenten staat Katwijk in 2025 op de 108e plaats van 342 gemeenten (ten opzichte van plek 117 in 2020). Hoewel we ons bij de bovenste 1/3 deel bevinden, is er met name op het gebied van Ecologie nog veel werk aan de winkel, want op dat onderdeel staan we op plaats 166. In ons beleid rond Duurzaamheid en Energie sluiten we aan bij de doelstellingen van het Klimaatakkoord: in 2050 moeten we (vrijwel) klimaatneutraal zijn. Daarvoor nemen we maatregelen die de uitstoot van broeikasgassen verminderen, met name door stimuleren van isoleren van gebouwen en verbruiksbesparing. We besparen zo op energie, verminderen het gebruik van fossiele brandstoffen en zoeken lokaal en met de regio naar duurzame bronnen. Zoals vermeld wordt meer en meer aandacht besteed aan onze leefomgeving om de impact van klimaatverandering zoveel mogelijk te beperken; bodem- en water-sturend inrichten vormt nu de basis bij ontwikkelen.

Bij evaluatie is geconstateerd dat de aandacht en maatregelen voor Circulariteit achterblijven; daarvoor is nadrukkelijk meer aandacht gevraagd en onder andere via Holland Rijnland in het RIA-programma opgenomen.

Bij deze uitdagingen werken we nauw samen met onze inwoners, ondernemers en partners in de regio. De gevolgen van klimaatverandering blijven de noodzaak om snel te handelen benadrukken. Bij onze activiteiten op het gebied van beheer en ontwikkeling houden we rekening met bedreigingen zoals netcongestie, wateroverlast, hittestress, verdroging en ecologische veranderingen.

Duurzaamheidsagenda

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, Klimaatadaptatie

Ook in 2025 hebben we langs deze thema's ons gemeentelijk beleid op het gebied van duurzaamheid en energie uitgevoerd, in de beleidsnota's opgenomen en samengewerkt aan een toekomstbestendig Katwijk. Voor een meer gedetailleerde verantwoording waaraan we 2025 hebben gewerkt en de belangrijkste voortgang daarin van de verschillende onderdelen verwijzen we ook naar de desbetreffende programma's van de jaarrekening.

Samenwerking

In de context van Duurzaamheid en Energie is samenwerking op lokaal, regionaal, nationaal en internationaal niveau van cruciaal belang. De complexe uitdagingen vragen om creativiteit, flexibiliteit en een integrale aanpak op het gebied van ruimtegebruik en technologie. Als gemeente blijven we nauw samenwerken met partners zoals Holland Rijnland, Leidse Regio, Duin- en Bollenstreek en Provincie. Daarnaast stimuleren we de medewerking en inzet van inwoners en ondernemers, daarbij rekening houdend met de uitgangspunten van het nieuwe participatiebeleid. We streven naar coalities met bestuurlijke, maatschappelijke en commerciële partijen. Zoals vermeld heeft met name de energietransitie niet alleen invloed op onze leefomgeving omdat energie een primaire behoefte is, maar ook op het ruimtegebruik zowel boven als onder de grond. De aanleg van extra of alternatieve energievoorzieningen en kabels & leidingen vereisen ruimte. Het voorkomen van netcongestie in het lokale en regionale energienetwerk is in ons aller belang. Samen met onze stakeholders en partners wordt dit gemonitord, afgestemd en aangepakt.

Communicatie en participatie

Er gaat veel aandacht naar goede informatievoorziening, kennisuitwisseling en het bundelen van initiatieven. Een voorbeeld daarvan is het in 2025 ingesteld Energieloket. Dit blijkt cruciaal voor het succes van onze duurzaamheids-ambities. Alleen kunnen we onze doelstellingen niet bereiken. De medewerking en inzet van inwoners en ondernemers in hun eigen woningen, bedrijven en huishoudens blijven van doorslaggevend belang. We ondersteunen hun onderlinge samenwerking, bijvoorbeeld via coöperaties. Daarnaast maken we dankbaar gebruik van individuele initiatieven. Een voorbeeld hiervan is het succesvolle gebruik van inwoners als ambassadeurs voor campagnes, zoals bij de subsidie voor groene daken en de energiecoaches.

In 2025 hebben we de campagne 'Katwijk kleurt groener' verder uitgewerkt. Deze campagne wordt uitgevoerd in samenwerking met een gespecialiseerd bureau. De groene doelstellingen van deze campagne zijn sterk gerelateerd aan duurzaamheid, vooral op het gebied van klimaatadaptatie. We richten ons ook op het stimuleren en ondersteunen van activiteiten door inwoners en ondernemers bij hun eigen woningen, bedrijven en bij scholen. Daarbij is te noemen het opgezette initiatief 'vergroening van schoolpleinen'.

Het beleid voor toekomstbestendig duurzaam bouwen (inclusief natuurinclusief bouwen) is in juni 2025 vastgesteld. Informatie over dit beleid en de brochures zijn actief gedeeld met interne teams en externe partners (zoals bijv. Dunavie) en het objectieve GPR-meetsysteem wordt nu ingezet bij (woning)bouwprojecten.

Ook in 2025 hebben we de Katwijkse Duurzaamheidsweek gefaciliteerd en financieel ondersteund. Tijdens deze week lag de focus vooral op bewustwording van de impact van afval op milieu en natuur, de rol van energieverbruik en het belang van hergebruik/recycling (bv. kleding), met als thema 'Naar de maan met het Milieu'. Dit initiatief bracht wederom een groot aantal organisaties en instanties samen. Hiermee hebben we

een volgende stap gezet richting de gewenste en noodzakelijke samenwerking tussen partijen en instanties die zich bezighouden met duurzaamheid in onze gemeente.

De samenwerking op lokaal en regionaal niveau, zoals onze betrokkenheid bij Holland Rijnland, Leidse Regio en Duin- en Bollenstreek, hebben we in 2025 onverminderd voortgezet. Zo is in 2025 het plan van aanpak voor Groen-Blauw Verbindt vastgesteld door het Dagelijks Bestuur van Regio Holland Rijnland. Groen-Blauw Verbindt draagt bij en versterkt vele doelen op het gebied van o.a. leefbaarheid, klimaatadaptatie en mobiliteit. Het project structureert de diverse opgaven met de eigen ruimteclaims, zodat er samenhang ontstaat. We zoeken coalities met bestuurlijke, maatschappelijke en commerciële partners. De duurzaamheidsaspecten van werkzaamheden in de openbare ruimte worden benadrukt. Op het gebied van duurzaamheid zijn de volgende communicatieonderwerpen te noemen in 2025: groene daken, tiny forests, energiearmoede, isoleringsmaatregelen, duurzaamheidsleningen, digitale plankaarten voor laadpalen voor elektrische auto's, NK-tegelwippen, de Limes Bubble Barrier, plaatsing van boombakken, kruidenrijke gazons in combinatie met bijenhôtels, de Dag van de Moestuin en Buurtstroom Katwijk, de Duurzaamheidsweek, de eerste aanleg van nieuw bos in de Mient Kooltuin en het promoten van het Groen-Blauwe Raamwerk.

4

Jaarrekening

4. Jaarrekening

Balans

Activa		
(Bedragen x € 1.000)		
	2024	2025
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	640	619
Bijdrage in activa in eigendom van derden	640	619
Materiële vaste activa	264.391	274.235
Investerings met economisch nut	134.069	137.451
Investerings met economisch nut; voor heffingen	41.976	45.332
Investerings met maatschappelijk nut	88.346	91.452
Financiële vaste activa	31.439	33.855
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- <i>deelnemingen</i>	5.239	5.239
Overige langlopende leningen u/g	26.200	28.616
Totaal vaste activa	296.470	308.709
Vlottende activa		
Vorraden	14.242	16.977
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		
- <i>Bouwgronden in exploitatie</i>	12.004	10.959
Gereed product en handelsgoederen		
- <i>Voorraad ruilgronden</i>	2.238	2.238
Grond- en Hulpstoffen		3.780
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar	54.154	48.839
Vorderingen op openbare lichamen	17.521	14.096
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	23.848	23.042
Overige vorderingen	12.785	11.701
Liquide middelen	115	105
Kas	1	1
Banksaldi	114	104
Overlopende activa	6.473	9.018
Nog te ontvangen subsidies overheidslichamen	460	2.959
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	6.013	6.059
Totaal vlottende activa	74.984	74.939
Totaal activa	371.454	383.648

Passiva		
(Bedragen x € 1.000)		
	2024	2025
Vaste passiva		
Eigen vermogen	105.786	106.514
Algemene reserve	39.522	33.603
Bestemmingreserves	63.670	72.126
Gerealiseerd resultaat	2.594	785
Voorzieningen	11.949	14.899
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	4.788	7.041
Voorzieningen bestaande risico's voor te verwachten verplichtingen		1.811
Voorzieningen voor kosten die in volgend begrotingsjaar worden gemaakt	4.233	3.266
Voorzieningen voor van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	2.928	2.781
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	207.665	223.029
Onderhandse leningen van:		
<i>Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen</i>	6.000	5.600
<i>Binnenlandse banken en overige financiële instellingen</i>	109.927	129.902
<i>Binnenlandse bedrijven</i>	94	92
<i>Openbare lichamen</i>	91.600	87.400
Waarborgsommen	44	35
Totaal vaste passiva	325.400	344.442
Vlottende passiva		
Netto vlottende schuld met een rentetypische looptijd < 1 jaar	14.527	8.837
Overige kasgeldleningen	0	0
Overige schulden	14.527	4.799
Nog te betalen loonheffing		3.365
Nog te betalen pensioenpremies		673
Overlopende passiva	31.526	30.369
Nog te betalen bedragen	8.876	8.385
Vooruit ontvangen subsidies overheidslichamen	18.662	18.102
Overige vooruit ontvangen bedragen	3.988	3.882
Totaal vlottende passiva	46.053	39.206
Totaal passiva	371.454	383.648
Borg- en garantstellingen	191.721	200.466

Overzicht van baten en lasten

Programma	Jaarrekening 2024	Primitieve Begroting 2025	Begroting na wijzigingen 2025	Jaarrekening 2025
0A BESTUUR EN BURGERZAKEN	7.020	7.160	7.281	9.117
0B ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	1.591	1.848	1.352	1.660
0C OVERHEAD EN OVERIG	31.837	34.082	36.887	36.953
1A CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	4.668	4.887	4.786	4.792
1B OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	2.869	2.999	3.426	3.159
2A PARKEREN	3.981	3.665	3.726	3.634
2B VERKEER EN VERVOER	15.818	15.243	15.544	15.041
3A ECONOMIE	5.005	3.382	3.467	4.409
4A ONDERWIJS	8.314	8.363	8.898	8.082
4B CULTUUR EN SPORT	12.249	12.308	13.311	13.444
4C SOCIALE BASIS EN VOLKSGEZONDHEID	25.357	24.611	27.183	26.862
5A VOORZIENINGEN VOLWASSENEN	16.449	17.132	17.946	17.884
5B VOORZIENINGEN JEUGD	24.279	26.174	27.497	27.510
5C OPVANG WONEN EN HERSTEL	3.733	3.740	4.801	4.492
6A WERK	9.339	9.207	9.547	9.503
6B INKOMEN EN SCHULDEN	20.160	20.854	21.671	21.687
7A ENERGIE, GROEN EN MILIEU	10.020	10.776	13.628	12.155
7B RIOOL, AFVAL EN BEGRAVEN	11.247	11.782	11.371	11.648
8A RUIMTE EN WONEN	13.105	11.753	13.656	13.263
8B GRONDEXPLOITATIES	1.911	16.815	3.026	3.203
Totaal Lasten	228.951	246.781	249.004	248.495
0A BESTUUR EN BURGERZAKEN	1.632	1.799	1.565	1.523
0B ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	152.454	156.770	166.466	164.671
0C OVERHEAD EN OVERIG	5.633	3.906	4.549	4.611
1A CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	317	323	373	323
1B OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	231	175	191	158
2A PARKEREN	4.674	4.800	4.775	4.836
2B VERKEER EN VERVOER	1.232	333	1.197	1.536
3A ECONOMIE	3.574	1.728	1.988	1.656
4A ONDERWIJS	2.926	1.438	2.585	2.180
4B CULTUUR EN SPORT	3.302	2.703	2.977	3.143
4C SOCIALE BASIS EN VOLKSGEZONDHEID	8.692	7.789	8.684	8.667
5A VOORZIENINGEN VOLWASSENEN	588	495	1.069	1.105
5B VOORZIENINGEN JEUGD	270	151	964	1.797
5C OPVANG WONEN EN HERSTEL	4.159	2.052	2.807	2.769
6A WERK	0	0	0	0
6B INKOMEN EN SCHULDEN	17.423	15.791	18.294	18.460
7A ENERGIE, GROEN EN MILIEU	2.124	2.137	4.522	3.613
7B RIOOL, AFVAL EN BEGRAVEN	16.235	17.522	17.133	17.172
8A RUIMTE EN WONEN	6.069	3.927	5.688	7.212
8B GRONDEXPLOITATIES	1.980	17.632	2.953	3.793
Totaal Baten	233.515	241.471	248.781	249.224
Gerealiseerd saldo van Baten en lasten	4.564	-5.311	-223	728
Toevoegingen aan reserves	31.033	936	18.898	19.889
Totaal Lasten	31.033	936	18.898	19.889
Onttrekkingen aan reserves	29.063	6.247	19.121	19.945
Totaal Baten	29.063	6.247	19.121	19.945
Mutaties reserves	-1.969	5.311	223	57
Gerealiseerd resultaat	2.594	0	0	785

Toelichting op de jaarrekening

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.

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 zijn onderverdeeld in drie categorieën.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze 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

Dit betreffen investeringen in riool, milieu en begraafplaatsen, waarvoor de rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten worden geheven.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

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 geactualiseerd Financiële verordening 2024 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

Voorraden

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 2023 van de commissie BBV.

Voor de geraamde nog te maken kosten en opbrengsten van de bouwgronden in exploitatie vanaf 2025 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. Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

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:

1. 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;
2. de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
3. 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.

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 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 deze jaarrekening een inschatting gemaakt van de nog te ontvangen eigen bijdragen Wmo en deze alsnog 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.

Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de Financiële verordening gemeente Katwijk 2025, het Normenkader financiële rechtmatigheid 2025 en op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025. De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen (SiSa) op grond van art. 17

Financiële-verhoudingswet. De financiële rechtmatigheid omvat het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het Misbruik & Oneigenlijk gebruik (M&O) criterium.

Begrotingscriterium

Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende (deel)programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen. De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door de raad is geautoriseerd. Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal geautoriseerde investeringskredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaalbedrag van het investeringskrediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd. Bij salarislasten wordt de begrotingsrechtmatigheid conform artikel 13 lid 7 van de Financiële verordening gemeente Katwijk 2025 beoordeeld op het niveau van de totaal geautoriseerde salarislasten. Een overschrijding van salarislasten op deelprogrammaniveau passend binnen het totaal van de personeelsbegroting wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.

- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal situaties in de Financiële verordening gemeente Katwijk 2025 (artikel 13 lid 4) is beschreven wanneer deze overschrijdingen 'acceptabel' zijn. Bij onderschrijdingen van lasten of investeringskredieten en/of lagere of hogere baten dan begroot geldt dat deze als rechtmatig zijn aangemerkt als deze tijdig aan de raad zijn gemeld. Deze zijn overeenkomstig artikel 13 lid 6 van de Financiële verordening gemeente Katwijk 2025 tijdig gemeld als deze zijn opgenomen in een tussentijdse rapportage/raadsinformatiebrief gedurende het boekjaar 2025 dan wel toereikend zijn toegelicht in de jaarrekening 2025.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse externe en interne wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

- Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het door de raad op 18 december 2025 vastgestelde Normenkader financiële rechtmatigheid 2025.

M&O-criterium

Het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen en gemeentelijke eigendommen gepleegd door burgers en bedrijven buiten de organisatie bij financiële beheershandelingen.

- Het beleid van de gemeente met betrekking tot het gebruik van het M&O-criterium is vastgelegd in verschillende verordeningen, procedures en processen. Deze regelingen bevatten bepalingen die tot doel hebben het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Geconstateerd misbruik van overheidsmiddelen dat heeft geleid tot terugvorderingen en eventueel opgelegde boetes (de financiële effecten van het misbruik zijn tenietgedaan) en op een getrouwe wijze is verwerkt in de jaarrekening is niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Wel wordt via de paragraaf bedrijfsvoering inzicht gegeven in de aard en (financiële) impact van het bij de gemeente geconstateerde misbruik. Indien de bedragen en eventueel opgelegde boetes niet zijn teruggevorderd en door het daartoe bevoegd gremium expliciet (bewust) is besloten het misbruik niet te herstellen en het mogelijke financiële gevolg te accepteren (en financieel te

verwerken als onverschuldigde betaling) heeft dit geen consequenties voor het getrouwe beeld van de jaarrekening, maar is dit wel betrokken bij de analyse ten behoeve van de rechtmatigheidsverantwoording.

De rechtmatigheidsverantwoording hanteert een grensbedrag waarboven cumulatieve rechtmatigheidsfouten en rechtmatigheidsonduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen. Deze verantwoordingsgrens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 4,970 miljoen.

Een rapportagegrens van € 100.000 is gehanteerd waarboven (niet-acceptabele) individuele rechtmatigheidsfouten en rechtmatigheidsonduidelijkheden in de paragraaf Bedrijfsvoering worden opgenomen en nader worden toegelicht.

Toelichting op de balans

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.

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

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Activasoort	Boekwaarde 1/1	Investing	Vermindering	Afschrijving	Desinvestering	Boekwaarde 31/12
Bijdrage aan activa eigendom van derden	640	0	0	21	0	619
	640	0	0	21	0	619

Toelichting:

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

Belangrijkste immateriële investeringen

Omschrijving activasoort	Verminderings	Investerings
Bijdrage aan activa eigendom van derden	0	0
	0	0

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa is onderverdeeld in drie categorieën:

- **Economisch nut**
Dit betreffen activa die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren.
- **Economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven**
Dit betreffen investeringen in onder andere rioleringsvoorzieningen die niet verhandelbaar zijn en waarvoor een heffing kan worden geheven.
- **Maatschappelijk nut**
Dit betreffen activa die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen met name investeringen in de openbare ruimte.

De materiële activa bestaat uit:

Activasoort	Boekwaarde 1/1	Investing	Vermindering	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31/12
Economisch nut	134.069	12.626	877	7.209	1.158	137.451
Gronden Terreinen	27.845	2.151	120	450	473	28.953
Woonruimten	658	0	0	46	0	612
Bedrijfsgebouwen	86.857	9.183	473	4.760	0	90.807
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.426	69	0	173	0	1.322
Vervoermiddelen	1.036	419	0	167	0	1.288
Machines, apparaten en installaties	8.495	148	0	757	685	7.201
Overige materiële vaste activa	7.753	655	284	856	0	7.269
Economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven	41.976	4.991	26	1.609	0	45.332
Gronden Terreinen	267	0	0	0	0	267

Activasoort	Boekwaarde 1/1	Investing	Vermindering	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31/12
Bedrijfsgebouwen	72	0	0	4	0	68
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	33.871	3.199	26	1.103	0	35.941
Vervoermiddelen	2.186	424	0	158	0	2.452
Machines, apparaten en installaties	3.514	1.276	0	78	0	4.712
Overige materiele vaste activa	2.066	92	0	267	0	1.891
Maatschappelijk nut	88.346	6.075	292	2.678	0	91.451
Gronden Terreinen	256	0	0	1	0	255
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	82.489	5.568	292	2.231	0	85.535
Machines, apparaten en installaties	3.963	424	0	187	0	4.200
Overige materiele vaste activa	1.637	83	0	259	0	1.462
	264.390	23.693	1.194	11.496	1.158	274.235

Belangrijkste materiële investeringen

Onderstaand treft u een overzicht van investeringen waarvan de uitgaven en/of inkomsten groter zijn dan € 75.000.

Investing	Investing	Vermindering
Economisch nut	12.626	877
Bedrijfsgebouwen	9.183	473
Zuidstraat 135A gebouw	747	0
Vorbereiding school Windvang/Krulder	128	0
IHP Chr. Opleidingsschool	112	0
IHP Duinroos	492	0
IHP CBS de Burcht	358	0
IHP Oranje Nassauschool	2.555	0
Nieuwbouw gymzaal Windvang/Krulder	121	22
Renovatie en verv. nieuwbouw gymzaal Korte Vaart	533	48
Nieuwbouw kleedkamers Valken 68	331	47
Gymlokaal Duinroos	87	16
Renovatie/ uitbreiding Waterbos	1.479	219
Limes erfgoedcentrum (voorbereiding)	137	0
Cultuurbedrijf Emmapplein	1.000	277
Cultuurbedrijf De Burgt	578	94
nieuwbouw MFA Hoornes/Rijnsoever	88	0
Verduurzaming KDV De Bomschuit	128	0
Verduurzaming Jeugdsociëteit Scum	133	0
Overig	177	-250
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN	69	0
Overig	69	0
Gronden Terreinen EN	2.151	120
Zuidstraat 135A grond	747	0
Aankoop grond Cultuurgrond (Mient Kooltuin)	372	0
Aanleg kunstgrasveld Valken 68	89	6
Sportpark De Krom kunstgras veld 1	349	62

Investerings	Investerings	Verminderings
Sportpark Nieuw Zuid veld 1	292	52
Aankoop grond MKT (Mulder)	302	0
Machines, apparaten en installaties EN	148	0
Overig	148	0
Overige materiele vaste activa	655	284
Bomschuit verbouwing	275	284
Optimaliseren parkeren Hof van Rijnsburg	277	0
Overig	103	0
Vervoermiddelen	419	0
Voertuig TD W 71 (BZ-ZZ-42)	85	0
Vervangen Veegwag W13 Kaz	75	0
Vervangen keepwag groen W32 Vb	101	0
Overig	158	0
Economisch nut waarvoor heffings kunnen worden geheven	4.991	26
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN heffing	3.199	26
Persleiding Valkenhorst (AWTL)	1.092	0
Drainage 2023	95	0
IGA riolering kalkoven fase 1 en 2	81	0
Relinen riolering 2024	503	0
IGA 't Jogt riolering	102	0
Drainage Frederiksoord	95	0
Renovatie vacuüm en drukriolering 2025	160	0
Vervanging riolering 2025	171	0
Riolering P.van Saxenstraat	108	0
Anders inzamelen ondergrondse containers	462	26
Overig	331	0
Machines, apparaten en installaties EN heffing	1.276	0
Parkeerautomaten: verdunnen en vervangen	286	0
Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) '23	134	0
Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) '24	154	0
Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) '25	111	0
Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) '26	75	0
Anders inzamelen afval- electronica	308	0
Overig	207	0
Overige materiele vaste activa EN heffing	92	0
Ondergrondse milieuparkjes 2022	92	0
Vervoermiddelen EN heffing	424	0
Vervangen W61 huisvuilwag achterlader	320	0
Overig	105	0
Maatschappelijk nut	6.075	292
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN	5.568	292
Reconstructie Molentuinweg-Tulpstraat	172	0
Rehabilitatie Frederiksoord 2020	156	0
IGA 't Jogt	115	0
Rehabilitatie Vuurbaakplein	76	0
IGA Kalkoven bovengrond fase 1 en 2	102	0
IGA Cleijn Duin	421	271
Uitvoering wegenbeleidsplan 2022	185	0
Uitvoering wegenbeleidsplan 2023	604	0
Wegenbeleidsplan 2024	303	0
Vervangen bruggen	128	0
Uitvoering wegenbeleidsplan 2025	107	0
Woonrijpmaken Mezenlaan	191	0
GOV Overkluizing Oost/Achterweg	171	0
Verkeersmaatregelen Exportstraat	102	0
Infrastructuurele gebiedsontw Noordwijkerwegzone	213	0
Beschoeiingen 2025	77	0
Damwanden 2025	171	0
Groenbeleidsplan 2025	156	20

Investering	Investering	Vermindering
Uitvoering Groen structuurplan 2025	199	0
Groenbeheerplan op beeld brengen areaal 2024	158	0
Groenbeheerplan op beeld brengen areaal 2025	282	0
Groenbeheerplan vervanging 2025 bomen	492	0
Overig	987	1
Machines, apparaten en installaties MN	424	0
Vervangen armaturen voor LED 2025	326	0
Overig	98	0
Overige materiele vaste activa MN	83	0
Overig	83	0
	23.693	1.194

Financiële vaste activa

Activasoort	Boekwaarde 1/1	Investering	Vermindering	Boekwaarde 31/12
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	5.240	0	0	5.240
Leningen aan overige verbonden partijen	378	0	82	295
Overige langlopende leningen	25.823	2.500	2	28.321
	31.440	2.500	84	33.856

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

	Aantal aandelen	Boekwaarde
Aandelen B.N.G.	144.066	358.146
Aandelen Alliander	1.464.193	4.605.405
Aandelen Dunea	200.237	0
Aandelen Sportbedrijf Katwijk	45.000	44.924
Zeehaven IJmuiden	12.000	136.134
De Roskam	kapitaal	30.000
Greenport	kapitaal	65.000
		5.239.609

Overige langlopende leningen

De overige langlopende leningen zijn als volgt opgebouwd:

OMSCHRIJVING	Boekwaarde 1/1	Boekwaarde 31/12
Leningen aan overige verbonden partijen	378	295
Geldlening Valent RDB 4,945%	329	247
Deelneming Stimuleringsfonds Bouwfonds	49	49
Overige langlopende leningen	25.823	28.321
Obligatielening Alliander 2021	6.422	6.422
Monumentenleningen SvN	300	300
Starterslening	12.502	14.502
Duurzaamheidslening	5.700	6.200
Stimuleringslening Duurzaamheid Katwijk SvN	600	600
Startersleningen De Bloem (2735)	49	47
Blijverslening SvN	250	250
	26.200	28.616

Vlottende activa

Vorraden

Activasoort	Boekwaarde 1/1	Boekwaarde 31/12
art. 38 b Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	12.004	10.959
Bouwgronden in exploitatie	9.599	9.018
Grondbanken met transformatie	2.496	2.496
Grondbanken zonder transformatie	0	0
Verliesvoorziening grondexploitaties	-90	-555
art. 38 c Gereed Product en handelsgoederen	2.238	6.019
Overige gronden en hulpstoffen	0	3.781
Voorraad ruilgronden	2.238	2.238
	14.242	16.977

Art. 38 b Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

	Boekwaarde 1/1	Investering	Vermindering	Boekwaarde 31/12
Grondbanken met transformatie	2.496	0	0	2.496
Klei Oost Zuid Zuid	2.496	0	0	2.496
Grondbanken zonder transformatie	0	0	0	0
Zanderij Westerbaan	0	0	0	0
Trappenberg Kloosterschuur (GOM)	0	0	0	0
Onderhanden werk	9.599	3.992	4.572	9.018
GREX. De Horn	1.342	2.855	0	4.196
Bouwgrond Klei Oost Zuid	4.335	237	4.572	0
Bouwgrondexpl. RZH terrein	0	0	0	0
Grex Hof de Korte Vaart	258	338	0	596
Grex van Lierestraat	401	316	0	717
Kleipetten Zuid	3.263	246	0	3.508
Verliesvoorziening grondexploitaties	-90	-465	0	-555
Verliesvoorziening grondexploitaties	-90	-465	0	-555
	12.004	3.527	4.572	10.959

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 27,6 miljoen en de nog te realiseren opbrengsten bedragen € 45,3 miljoen. Deze bedragen zijn exclusief rente en inflatie. De mutaties in de bouwgrondenexploitaties worden nader toegelicht in de paragraaf grondbeleid en het MPG.

Verliesvoorziening grondexploitaties

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft voor dat zodra het resultaat van een gemeentelijke grondexploitatie negatief wordt (er waarschijnlijk verlies zal optreden), er maatregelen getroffen moeten worden om dit verlies af te dekken. Deze voorziening voorziet hierin. Met het saldo, waarvan de omvang jaarlijks bij het opstellen van het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties wordt bepaald, kunnen verwachte verliezen worden afgedekt.

Artikel 38 c Gereed product en handelsgoederen

	Boekwaarde 1/1	Investeringen	Verminderen	Boekwaarde 31/12
Tjalma Torenvlietlaan 16	345	0	0	345
Tjalma 10 Meilaan zuidzijde	188	0	0	188
Grond vm hotel Riche	1.125	0	0	1.125
Grond Voorhousterweg 46	330	0	0	330
Middelmors/Kanaalpad v.m. Ravensberg	250	0	0	250
Gronden Klei Oost Zuid	0	3.781	0	3.781
	2.238	3.781	0	6.019

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

	01-01-2025	31-12-2025
VORDERINGEN OP OPENBARE LICHAMEN	17.520	14.096
Debiteuren overheid	17.590	12.404
Debiteuren gemeenten	0	345
Debiteuren gemeenschappelijke regelingen	0	1.416
Voorziening debiteur BSGR	-70	-70
UITZETTINGEN IN RIJKSSCHATKIST	23.848	23.042
Schatkistbankieren	23.848	23.042
OVERIGE VORDERINGEN	12.784	11.701
Hoofdrekening Deb niet-overheid	2.269	1.304
Voorziening debiteuren	-163	-364
Debiteuren sociale zaken	2.321	2.260
Voorziening debiteuren Sociale zaken	-1.741	-1.695
Locatie Valkenburg	533	533
Intentieovereenkomst RVB Valkenburg	8.510	8.510
Voorziening Valkenburg	-200	-200
Plankosten RVB 2021	851	851
Plankosten 2020 RVB	193	193
Zelfrealisatie Havenscharnier	0	106
Zelfrealisatie Uxem	92	0
Zelfrealisatie ID college	89	42
Zelfrealisatie Hoornes centrum	21	40
Zelfrealisatie Duinhotel	8	38
Plankosten Valkenburgse weg to 76	0	78
Betaalde salarissen	0	4
	54.153	48.839

Vorderingen op openbare lichamen

Deze post bestaat hoofdzakelijk uit een vordering die voortvloeit uit het BTW compensatiefonds (BCF) van € 13,5 miljoen. De vordering op de BSGR (belastingen) wordt eveneens in deze post opgenomen.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Uitzettingen in 's Rijks schatkist: Wet Schatkistbankieren houdt in dat overtollige middelen bij het Rijk moeten worden uitgezet. Het drempelbedrag voor 2025 ingevolge artikel 52c van het BBV bedraagt € 4,931 miljoen.

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

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfers op dagbasis	116	116	115	628

Overige vorderingen

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 € 0,364 miljoen voor de gemeentelijke vorderingen exclusief BSGR en € 1,695 miljoen voor vorderingen van sociale zaken en is voor 2025.

De debiteuren betreffen reguliere debiteuren.

De debiteuren sociale zaken hebben betrekking op diverse bijstandsregelingen.

Project 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 € 9,043 miljoen. 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 grootboek	31-12-2024	31-12-2025
BANKSALDO	114	104
Hoofdbank BNG	99	99
Rabobank	14	5
Tussenrekeningen IDEAL/VISA/MASTERCARD transacties	0	0
KASSALDO	1	1
Kas Balie burgerzaken	1	1
	115	106

Overlopende activa

Omschrijving grootboek	01-01-2025	31-12-2025
NOG TE ONTV EN VOORUITBETAALD	6.013	6.059
Vooruitbetaalde bedragen	1.482	3.281
Nog te ontvangen bedragen (memo)	4.531	2.778
NOG TE ONTV SUBSIDIES OVERHEID	461	2.959
Nog te ontvangen subsidies van overheden	339	2.885
Nog te ontvangen Spuk Sport (H4)	122	74
	6.474	9.018

Nog te ontvangen en vooruitbetaald

Onder vooruitbetaalde bedragen zijn betalingen voor: contributies 2026, verzekeringen en dienstverlening. Onder de nog te ontvangen bedragen vallen o.a. nog te ontvangen bedragen BSGR; belastingdienst, rente en leges.

Nog te ontvangen subsidies overige Nederlandse overheidslichamen

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:

Omschrijving	SiSa	31-12-2024	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2025
Nog te ontvangen Spuk Sport (H4)	H4	122	74	122	74
Nog te ontvangen subsidies van overheden		339	2.883	337	2.885
EFRO subsidie Unmanned Valley		8	126	6	128
SPUK B2 Gedupeerden Kinderopvang	B2	331	327	331	327
Jeugdzorgkosten		0	873		873
Subsidie pzh alternatieve verblijfplaatsen		0	15		15
SPUK C62	C62	0	9		9
Realisatiestimulans start bouw 2025	J17	0	1.533		1.533
Nog te ontvangen subsidies overheid		461	2.957	459	2.959

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het verloop en de boekwaarde van het eigen vermogen is als volgt te specificeren:

	Algemene reserve	Bestemmings- resultaat	Bestemmings- reserves	Resultaat voor bestemming	Eigen vermogen totaal
Saldo per 31 december 2024	39.522	2.594	63.6970		105.786
Bestemming resultaat jaarrekening 2024	1.982	-2.594	613		0
Toevoegingen (excl resultaat 2024)	2.776		14.519		17.295
Onttrekkingen (excl resultaat 2024)	10.676		6.675		17.351
Nog te bestemmen resultaat jaarrekening 2025				785	785
Saldo per 31 december 2025	33.603	0	72.126	785	106.514

Omschrijving Reserve	Saldo 1/1	Toevoeging	Onttrekking	Onttrekking door afschrijving	Saldo 31/12
Algemene Reserve	39.522	4.758	10.676	0	33.603
Algemene Reserve	39.522	4.758	10.676	0	33.603
Bestemmingsreserves	63.670	15.131	5.978	698	72.126
Reserve Grondexploitatie	2.251	1.144	1.398	0	1.996
Reserve stimulering woningbouw	1.205	9.487	64	0	10.628
Reserve Parkeren	447	0	0	0	447
Reserve Kunstvoorwerpen	278	0	48	0	230
Reserve Monumenten	275	0	0	0	275
Reserve Strategische Investerings	14.160	0	482	0	13.678
Reserve verkeersveiligheid	192	0	133	0	59
Reserve nog uit te voeren activiteiten	2.444	2.576	2.433	0	2.587
Reserve bommenregeling	3.605	0	5	0	3.600
Reserve afschrijvingen	26.971	58	0	698	26.331
Reserve regionaal investeringsfonds	1.589	0	265	0	1.324
Reserve Aquamar	2.321	0	396	0	1.925
Reserve Sociaal Domein	911	839	535	0	1.215
Aardgasvrije wijken	2.520	0	62	0	2.458
Reserve Project Locatie Valkenburg	400	0	0	0	400
Bestemmingsreserve maatschappelijke zorg	2.106	219	0	0	2.325
Reserve Aanpak Evenwichtige Groei	1.583	112	129	0	1.566
Reserve Culturele en Maatschappelijke voorzieningen	413	359	0	0	772
Bestem. Res. transitie sociale infrastructuur	0	335	27	0	308
Saldo van de rekening van baten en lasten	2.594	0	2.594	0	0
Reserve Resultaat voor bestemming	2.594	0	2.594	0	0
	105.786	19.889	19.247	698	105.729

Toelichting mutaties reserves

Onderstaand leest u per reserve wat hiervan het doel is en wat de stortingen en onttrekkingen zijn geweest in 2025.

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 stortingen aan de algemene reserve zijn:

Onderwerp	Bedrag x € 1.000
Jaarrekeningresultaat 2024	1.982
Reservering compensatie Jeugdhulp 2023-2024 (SC2025)	2.412
BUIG saldo	364

De onttrekkingen aan de algemene reserve zijn:

Onderwerp	Bedrag x € 1.000
Woonfonds - stimulering	9.000
Katwijk's Isolatie Fonds	442
Cultuurbedrijf - versneld afschrijven boekwaarde	875
Viering 80 jaar bevrijding	100
Uitvoeringsagenda armoede- juridische expertise	75
Mutaties < € 75.000	125

Versnelling woningbouw en huisvesting van statushouders / vluchtelingen

Voor wat betreft de besteding van de resterende middelen opvang ontheemden Oekraïne wordt het volgende uitgangspunt gehanteerd: daar waar projecten in het kader van versnelling woningbouw en huisvesting van statushouders / vluchtelingen een extra impuls geven, kan van deze middelen als dekking gebruik worden gemaakt.

Geoormerkt budget versnelling woningbouw en huisvesting van statushouders / vluchtelingen:

	Bedrag x € 1.000
Stand per 1-1-2025 na resultaatbestemming	5.382
Overschot opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	434
Stand per 31-12-2025	5.816

Toelichting mutaties reserves - bestemmingsreserves

Resultaat voor bestemming

Saldo van de rekening van baten en lasten. De onttrekking aan deze reserve betreft de resultaatbestemming 2024 voor een bedrag van € 2.594.000.

Grondexploitatie

Deze reserve is beschikbaar als risicobuffer voor alle lopende grondexploitaties. Toegevoegd aan deze reserve is de tussentijdse winst De Horn voor een bedrag van € 1,132 miljoen.

Onttrekkingen	Bedrag x € 1.000
Rijnsoever Noord - kosten 2025	76
Verlies GREX Klei Oost Zuid	791
Verliesvoorziening Kavel van Lierestraat	465

Stimulering woningbouw

Activiteiten die bijdragen aan de economische uitvoerbaarheid van woningbouw in de gemeente Katwijk om zo te voorzien in de woningbouwopgave van 8.000 woningen in 2040. Bij de vaststelling van de nota Woonfonds is ook besloten om een bedrag van € 9 miljoen te onttrekken aan de Algemene reserve en te doteren aan de reserve stimulering woningbouw voor de uitvoering van de instrumenten uit het Woonfonds. Ook is de Verkoopopbrengst Asterstraat 18 gedoteerd aan deze reserve.

Parkeren

De reserve is ingesteld om het saldo op de functie parkeren te egaliseren (voordelen op functie parkeren worden toegevoegd aan deze reserveren en nadelen worden onttrokken) en daarnaast kunnen incidenteel

kosten m.b.t. kwaliteitsverbetering van het parkeren in de gemeente, realisatie van parkeerplaatsen en regulatie van het parkeren in de centra worden gedekt. Er is niets aan deze reserve onttrokken of gedoteerd.

Kunstvoorwerpen

De reserve is ingesteld voor het uitbreiden van kunstuitingen in de openbare ruimte en in gebouwen. Er is dit jaar € 48.000 onttrokken aan deze reserve.

Monumenten

De reserve wordt ingezet voor de restauratie van gemeentelijke en rijksmonumenten. Er is niets aan deze reserve onttrokken of gedoteerd.

Strategische investeringen

Op een groot deel van het saldo in de reserve BSI is reeds via eerdere overwegingen of besluitvorming een 'claim' gelegd. Het gaat hierbij om uitgaven voor activiteiten aan het Cultuurbedrijf, het gemeenschapshuis in de Hoornes, UMV en het IHP.

Ter dekking van de claims als gevolg van eerdere besluitvorming:

- Integraal huisvestingsplan (€ 10 miljoen)
- Cultuurbedrijf (€ 10,8 miljoen)
- Gemeenschapshuis Hoornes € 0,7 miljoen)
- UMV (€ 1 miljoen)

Onttrekkingen	Bedrag x € 1.000
Subsidie Unmanned Valley	200
Boekwaarde Oranje Nassaulaan	114
Aankoop Yuverta - Sandtlaan	88
Herijking ontwikkelkader en participatie Rijnsburg Noord	80

Verkeersveiligheid

Deze reserve is ingesteld ter dekking van investeringen op het gebied van verkeersveiligheid. Voor het Actieplan veiligheid is dit jaar € 133.000 onttrokken.

Nog uit te voeren activiteiten

De reserve is ingesteld om incidentele budgetten vanuit het begrotingsjaar over te hevelen naar het volgende begrotingsjaar. Dit betreffen budgetoverhevelingen vanuit de Najaarsbestuursrapportages 2023, 2024 en 2025. En budgetoverhevelingen bij de Jaarstukken 2024.

Bommenregeling

De reserve is ingesteld ter dekking van de uitgaven die in het kader van de verwijdering van explosieven worden gedaan. Dit betreft merendeels de explosieven bij gebiedsontwikkeling Valkenhorst. Er is dit jaar € 5.000 onttrokken aan deze reserve.

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. Er is dit jaar € 698.000 onttrokken aan deze reserve.

Regionaal investeringsfonds

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van de bijdragen aan het regionaal investeringsfonds van Holland Rijnland. Voor de Regionale Investeringsagenda is dit jaar € 265.000 onttrokken.

Aquamar

De reserve is ingesteld ter dekking van de toekomstige exploitatietekorten en eenmalige kosten als gevolg van de nieuwbouw van het zwembad. Voor de bijdrage aan de kapitaallasten Aquamar is dit jaar € 396.000 onttrokken.

Sociaal domein

Transformatie in het sociaal domein stimuleren en bijdragen aan beleidsdoelen van het sociaal domein.

Toevoegingen	Bedrag x € 1.000
Structurele toevoeging aan de reserve	200
Bijzondere SPUK spreidingswet M30	404
Incidentele baten - terugvorderingen MAG subsidies 2025	235

De onttrekkingen van € 535.000 bestaan onder andere uit € 275.000 voor de extra inzet jongerenwerk Jeugdhulpverlener (JHV) Katwijkse VO scholen.

Aardgasvrije wijken

De reserve is ingesteld voor gedeeltelijke dekking van de lasten voor invoering aardgasvrije wijken. Er is dit jaar € 62.000 onttrokken aan deze reserve.

Maatschappelijke zorg

Het doel van deze reserve is de transformatie van de Maatschappelijke zorg, conform de regionale afspraken, mogelijk te maken. Er is dit jaar € 219.000 gedoteerd, dit betreft de eindafrekening Beschermd wonen 2025.

Aanpak evenwichtige groei

De reserve is ingesteld ter dekking van randvoorwaardelijke activiteiten op het gebied van kritische succesfactoren als mobiliteit (bereikbaarheid), stikstof, energie, water en geluid in het kader van woningbouw, bedrijvigheid en maatschappelijke voorzieningen voor de gemeente Katwijk. Er is dit jaar € 112.000 gedoteerd en € 129.000 onttrokken, onder andere voor de verkenning inpassing N206 ter hoogte van de Duinvallei € 80.000.

Culturele en maatschappelijke voorzieningen

De reserve is ingesteld ter (gedeeltelijke) dekking van culturele en maatschappelijke accommodaties die zijn opgenomen in het Uitvoeringsprogramma omgevingsvisie. Bijdragen RO en vrijwillige financiële bijdragen voor een bedrag van € 89.000 zijn toegevoegd en ook € 270.000 vanuit de verhaalde plankosten conform de overeenkomst van de zelfrealisatie Uxem / Valkentij.

Transitie sociale infrastructuur

Transitie van de regionale infrastructuur rond inwoners uit de Participatiewet. Conform het raadsbesluit is het ontvangen impulsbudget 2025 voor de regio € 335.000 toegevoegd aan deze nieuw ingesteld reserve.

Voorzieningen

De voorzieningen zijn onder te verdelen in drie categorieën:

- Voorziening voor verplichtingen en mogelijke verliezen (art. 44 1a)
- Voorziening voor bestaande risico's van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen (art. 44 1b)
- Gelijkmatische verdeling van lasten (art. 44 1c)
- Voorziening van via derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden (art. 44 2)

Het verloop en de boekwaarde van de voorziening is als volgt te specificeren:

Voorziening	Saldo 1/1	Dotatie/ Toevoeging	Vrijval/ overboeking	Aanwending/ Onttrekking	Saldo 31/12
Voorzieningen art. 44 1a					
Voorziening pensioenen (ex) wethouders	3.986	1.775	290	159	5.312
Voorziening Spaarverlof	802	366	0	52	1.116
Voorziening RVU	0	231	0	0	231
Voorziening Wachtgeld	0	399	0	16	382
Voorzieningen art. 44-1b					
Voorziening fiscale risico's	0	1.812	0	0	1.812

Voorziening	Saldo 1/1	Dotatie/ Toevoeging	Vrijval/ overboeking	Aanwending/ Onttrekking	Saldo 31/12
Voorzieningen art. 44-1c					
Voorziening onderhoud wegen	1.425	1.370	0	1.516	1.279
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	2.523	1.589	0	2.558	1.553
Voorziening onderhoud bruggen	190	287	0	135	342
Voorziening 't Duyfrak	96	0	0	3	93
Voorzieningen art. 44-2					
Voorziening afvalstoffenheffing	2.244	0	0	1.054	1.190
Voorziening rioolheffing	0	798	0	0	798
Bovenwijkse voorziening derden	684	109	0	0	793
	11.949	8.735	290	5.494	14.899

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 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 de Najaarsbestuursrapportage 2025 is reeds aangegeven dat een aanvullende dotatie nodig zou zijn voor de overgang van het Appa-pensioen naar het nieuwe pensioenstelsel (ABP). De commissie BBV heeft hier in het najaar 2025 uitspraak over gedaan. Een bijdrage is gestort in deze pensioenvoorziening om aan toekomstige verplichtingen te voldoen van € 1.775.000 waar ook rekening is gehouden met een vrijval van € 290.000. Voor de reguliere pensioenbetalingen is € 159.000 onttrokken in 2025.

Spaarverlof

De voorziening is ingesteld conform het advies van de Commissie BBV. Medewerkers van de gemeente Katwijk kunnen met ingang van 1-1-2022 verlofsparen. Deze voorziening bestaat uit spaarverlof en een deel van het bovenwettelijk verlof. In 2025 is een extra toevoeging aan de voorziening Verlofsparen gedaan. De noodzaak hiervan komt door een sterke groei van het aantal deelnemers, dat inclusief uitstroom met 26% is toegenomen. Door de nieuwe cao steeg daarnaast de waarde van gespaarde uren. Ook zijn in 2025 meer uren gespaard; inclusief opnamen nam het totale volume met 50% toe. Door deze combinatie van meer deelnemers, hogere uurtarieven en meer gespaarde uren moest de voorziening worden aangevuld met een bedrag van € 366.000 om de verplichtingen volledig te kunnen dekken. Voor de reguliere spaarverlofbetalingen is € 52.000 onttrokken in 2025.

Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)

Deze nieuw ingestelde voorziening is bedoeld ter dekking van de kosten als gevolg van vervroegde uittreding. De regeling voor vervroegde uittreding (RVU) geeft een beperkt aantal medewerkers dat aan specifieke voorwaarden voldoet, de mogelijkheid vervroegd met pensioen te gaan. Indien gebruik gemaakt wordt van de RVU heeft de medewerker tijdens zijn deelname aan de RVU recht op een maandelijkse uitkering gelijk aan de fiscale drempelvrijstelling voor de RVU. Op basis van getekende overeenkomsten is € 231.000 gestort om aan de toekomstige verplichtingen te voldoen.

Wachtgeld

Deze voorziening is ingesteld voor de toekomstige betalingsverplichtingen van wachtgeld aan voormalig bestuurders. Om aan deze verplichtingen te kunnen voldoen is € 399.000 gestort in deze nieuw ingestelde voorziening. In 2025 is reeds € 16.000 onttrokken.

Voorzieningen artikel 44 1b

Fiscale risico's

Deze voorziening is ingesteld bij de Najaarsbestuursrapportage 2025. De gemeente loopt het risico geconfronteerd te worden met eventuele nadelige fiscale gevolgen.

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 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 kapitaalgoederen.

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 kapitaalgoederen.

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 kapitaalgoederen.

't Duyfrak

Deze voorziening heeft tot doel om kosten van het woonrijpmaken af te wikkelen.

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).

Voorziening afvalstoffenheffing

De voorziening heeft tot doel om geleidelijk tot kostendekkende tarieven van de afvalstoffenheffing te komen en ongewenste schommelingen op te vangen. Bij de berekening van de tarieven wordt rekening gehouden met het gebruik van de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. In de begroting 2025 is een onttrekking aan de voorziening opgenomen van afgerond € 1.225.000. De totale kosten € 9.180.000 vallen ten opzichte van de begroting lager uit. De opbrengst bedraagt € 8.126.000. Deze cijfers leiden tot een onttrekking aan de voorziening van € 1.054.000. Zie ook de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening rioolheffing

Deze voorziening heeft tot doel om geleidelijk tot kostendekkende tarieven van de rioolheffing te komen en ongewenste schommelingen op te vangen. Bij de berekening van de tarieven wordt rekening gehouden met het gebruik van de egalisatievoorziening rioolheffing. In de begroting 2025 (na wijziging) is een dotatie aan de voorziening opgenomen van circa € 383.000. De totale kosten (incl. extracomptabel toegerekende BTW en overhead) bedragen € 5.057.000 en vallen ten opzichte van de begroting circa € 719.000 lager uit. De opbrengsten bedragen € 5.854.000 en zijn € 132.000 hoger dan geraamd. Deze cijfers leiden tot een verhoogde dotatie aan de voorziening ad € 797.618. Door deze dotatie bedraagt de hoogte van de egalisatievoorziening € 797.618. Zie ook de paragraaf Lokale heffingen.

Bovenwijkse voorziening 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.

Vaste schulden

Het verloop en de boekwaarde van de vaste schulden is als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31-12-2024	Opnamen 2025	Aflossingen 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Onderhandse leningen van:				
> Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	6.000		400	5.600
> Binnenlandse banken	109.927	30.000	10.025	129.902
> Binnenlandse bedrijven	94		2	92
> Openbare lichamen	91.600		4.200	87.400
Waarborgsommen	44		9	35
Totaal	207.665	30.000	14.636	223.029

Het totaal aan rente over de vaste schulden over 2025 bedraagt € 4,908 miljoen. In 2025 zijn geldleningen van in totaal € 30 miljoen aangetrokken.

Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen

De lening is verstrekt door een binnenlandse bank. De leningen van binnenlandse bedrijven betreffen:

1. De Raad Bouw heeft € 47.172 gestort bij de gemeente ter financiering van startersleningen bij SvN.
2. 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

	2025	2024
Waarborgsommen	35	44
Totaal waarborgsommen	35	44

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2024	31-12-2025
NETTO KORTLOPENDE SCHULDEN < 1JR	-14.528	-8.837
OVERIGE SCHULDEN	-14.528	-8.837
Crediteuren (overheid)	-7.696	-270
Crediteuren (niet-overheid)	-6.218	-3.976
Rekening-courant Sociale Zaken	-614	-556
Nog te betalen loonheffing	0	-3.362
Nog te betalen pensioenpremies	0	-673
OVERLOPENDE PASSIVA	-31.528	-30.369
NOG TE BETALEN BEDRAGEN	-8.877	-8.385
Afdracht A.B.P.	0	-9
Afdracht Loonheffing	-2	-2
IKB Uitrust	0	-10
Nog te betalen bedragen	-2.452	-2.474
Nog te betalen bedragen	-2.251	0
Nog te betalen SPUK Sport	-977	-35
Tussenrekening afrekening Chipknip transacties	1	1
Verplichtingen	-3.196	-5.809
OVERIGE VOORUITONTV BEDRAGEN	-3.990	-3.882
Vooruitontvangen bedragen	-3.990	-3.882

	31-12-2024	31-12-2025
VOORUIT ONTV SUBSIDIES OVERHEID	-18.662	-18.102
COA Ohba regeling	-813	-545
Geluidsmaatregelen SISA	-465	-483
Prov. Z-H Valkenburgse Meer	-442	-442
Overige geluidssubsidies	-391	-384
Onderwijsachterstandenbeleid va 2019	-1.303	-1.744
Gem. hulp gedup toeslagenproblematiek	-9	-9
Subsidie SPUK ijsbanen en zwembaden	-398	0
Subsidie woningbouwimpuls GOV	-6.937	-6.937
SPUK aanpak energiearmoede	-325	-81
SPUK Sportakkoord	-4	-4
SPUK impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027	-373	-206
Openbare verlichting N449 Noordwijkerweg	-78	0
SPUK stim. verkeersveiligheidsmaatregelen	-130	-130
SPUK G10 Wet inburgering	-1.105	-1.002
SPUK G13 Onderwijsroute	-59	0
Subsidie Klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	-823	-1.247
Subsidie Vliegende Brigade	4	0
BBZ kapitaalverstrekking	-19	-23
Subsidie Groen van Prinstererweg 1	-104	0
SPUK lokale aanpak isolatie	-2.380	-370
Subsidie Regeling huisvesting aandachtsgroepen	-578	-578
SPUK brede Gala (H30)	-585	-710
Regeling Opvang ontheemden Oekraïne	-681	16
Vooruitontvangen subsidie woonzorg complex KvL	-192	-80
Vooruitontvangen subsidie Hof de Korte Vaart	-22	-32
Subsidie natuur Meijendel en Berkheide	-60	-20
Subsidie natuur Coepelduynen	-32	-88
Subsidie ondersteuning Duurzaam Bouwen	-67	-27
SPUK locale bibliotheekvoorz. (D23)	-289	-241
Subsidie Sociale huur Nieuwe Rijnvaart	0	-132
Bijdrage 'Gezonde schoolpleinen'	0	-90
SPUK Lokale Aanpak Isolatie Tranche 2	0	-1.407
SPUK Lokale Aanpak Isolatie Tranche 3	0	-1.065
SPUK DOS H39	0	-38
	-46.056	-39.207

Overige schulden

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 € 3,67 miljoen.

Overlopende passiva

Nog te betalen bedragen

De nog te betalen bedragen betreffen de over 2025 nog verschuldigde exploitatielasten waarvoor de facturen na 31 december 2025 worden ontvangen.

Nog te betalen subsidies overheidslichamen

	SiSa	31-12-2024	Vermeerdering	Vermindering	31-12-2025
Nog te betalen SPUK Sport	H4	977	240	1.182	35

Vooruitontvangen subsidies overheidslichamen

	SiSa	31-12-2024	Vermeerdering	Vermindering	31-12-2025
Onderwijsachterstandenbeleid	D8	1.304	2.484	2.044	1.744
COA Ohba regeling		813	0	268	545
Geluidsmaatregelen SISA	E3	465	44	26	483
Provincie Zuid-Holland Valkenburgse Meer		442	0	0	442
Overige geluidssubsidies		391	25	32	384
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	B2	9	0	0	9
Woningimpuls GOV	J9	6.937	0	0	6.937
SPUK Sportakkoord	H8	4	0	0	4
Subsidie SPUK v.a. 2019 Sport	H4	0	1.009	1.009	0
SPUK aanpak energiearmoede	J55	325	0	244	81
SPUK impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027	E44B	373	0	167	206
Openbare verlichting N449 Noordwijkerweg		78	0	78	0
SPUK stim. Verkeersveiligheidsmaatregelen	E84	131	0	0	131
SPUK Meoz		398	0	398	0
SPUK wet inburgering	G10	1.105	1.336	1.439	1.002
SPUK onderwijsroute	G13	60	57	117	0
SPUK Klimaat en energiebeleid CDOKE	K28	823	2.053	1.629	1.247
SPUK vliegende brigade	J41B	-4	12	8	0
BBZ kapitaalverstrekking	G3	18	11	6	23
Subsidie Groen van Prinsterenweg 1		104	0	104	0
SPUK lokale aanpak isolatie	J94	2.380	-1.562	448	370
Subsidie reg. huisvesting aandachtsgroepen	J209	578	0	0	578
SPUK brede Gala	H30	585	1.221	1.096	710
Regeling Opvang ontheemden Oekraïne	M16	681	4.393	5.090	-16
Vooruitontv. Subsidie woonzorg complex KvL		192	80	192	80
Vooruitontv. Subsidie Hof de Korte vaart		22	10	0	32
Subsidie natuur Meijendel en Berkheide		60	0	40	20
Subsidie natuur Coepelduynen		32	56	0	88
Subsidie ondersteuning duurzaam bouwen	J210B	67	0	40	27
SPUK locale bibliotheekvoorz.	D23	289	0	0	289
SPUK clientondersteuning	H21				0
SPUK domeinoverstijgend	H39		503	465	38

	SiSa	31-12-2024	Vermeerdering	Vermindering	31-12-2025
samenwerken zonder centraal persoon 2024					
SPUK versnelling natuur inclusief isoleren/opstellen SMP	J117B		189	189	0
SPUK wet gemeentelijke taak asielopvangvoorziening	M30				0
Subsidie Sociale Huur Nieuwe Rijnvaart			132	0	132
Bijdrage `Gezonde Schoolpijnen`			90	0	90
SPUK lokale aanpak isolatie tranche 2	J94		1.561	154	1.407
SPUK Lokale aanpak isolatie tranche 3	J94		1.065	0	1.065
Totaal		18.662	13.760	14.274	18.148

Niet uit de balans blijvende 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 € 200,5 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 x € 1.000)	Oorspronkelijk bedrag	Rente (%)	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
a. Woningcorporaties	155.426	2,2%/6,37%	163.290	153.093
b. Verenigingen	325	3,15%/3,25%	29	39
c. Stichtingen	3.448	1,95%/5,14%	1.400	1.518
d. Hypotheekfonds	848	3,8%/5,9%	243	370
e. Woonzorginstelling	42.254	1,6%/3,48%	28.504	29.701
f. Grondontwikkeling	7.000	0,7%/1,56%	7.000	7.000
Totaal	209.301		200.466	191.721

Garantstellingen

Uit 2025 staat de gemeente garant voor een leningenportefeuille van ruim € 37,18 miljoen (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.

Stand van zaken

Enkele bijzondere garantstellingen uitgelicht:	Toelichting
a. Woningcorporaties - Dunavie	(Tertiaire) achtervang constructie. Totale borgstelling van 10% van het onderpand. Het betreft een collegiale borgstelling.
b. Verenigingen - Gem. Openbare Bibliotheek	De gemeente verstrekt een subsidie van € 1,5 miljoen op € 1,9 miljoen begroting. Het onderpand Fresiastraat is verkocht en de gemeente staat nog wel borg voor deze lening.
c. Stichtingen -	Sportfaciliteiten zijn gebouwd met garantie van de gemeente. Gesprekken

Enkele bijzondere garantstellingen uitgelicht:	Toelichting
Sportfaciliteiten De Krom	worden ingepland na ontvangst jaarwerk.
c. Stichtingen-Tennispark de Krom KLTV	Sportfaciliteiten zijn gebouwd met garantie van de gemeente. Gesprekken worden ingepland na ontvangst jaarwerk.
d. Hypotheekfonds - Overheidspersoneel	Dit betreft een oude regeling voor ambtenaren, waarbij de regeling is gestopt in 2016. Het betreft nog enkele leningen met (oud)medewerkers die hypotheek hebben waar de gemeente garant voor staat.
e. Woonzorginstelling - DSV	In de raadsvergadering van 11 juli 2024 is ingestemd met de businesscase voor nieuw-Salem en de daarin onder voorwaarden opgenomen verkoop van bestaande zekerheden, het vrijgeven van de escrow-middelen en het onder zekerheid brengen van de nieuwbouw. In het kader van de businesscase wordt de gemeentelijke zekerhedenpositie afgestemd op de voor de nieuwbouw benodigde aanvullende externe financiering waarbij de gemeentelijke waarborgstellingspositie niet wordt vergroot.
f. Grondontwikkeling - Greenport Ontwikkel Maatschappij	De GOM heeft een financieringsovereenkomst gesloten met de BNG bank. De vijf huidige aandeelhouders (waaronder de gemeente Katwijk) hebben hiertoe een garantstelling verstrekt van ieder 7 miljoen. Met behulp van deze financieringsovereenkomst kan GOM in de komende jaren het meerjarenprogramma financieren.

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.

	2025	2024
Huurovereenkomsten	1.305	716
Openstaande verlofuren personeel	1.184	1.145

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 blijkenende 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 blijkenende 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 blijkenende verplichtingen. Hetzij vanwege de materiële omvang van de verplichting hetzij vrijwillig wanneer de omvang van de niet uit de balans blijkenende 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.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De toelichting van het verschil tussen de gerealiseerde lasten en baten ten opzichte van de Begroting 2025 na wijzigingen is opgenomen in hoofdstuk 3.2 Beleidsverantwoording per programma onder het kopje 'Wat heeft het gekost?'. Afwijkingen van € 75.000 en hoger zijn daarin toegelicht.

Overhead

Kostensoort	Jaarrekening 2024	Begroot 2025	Werkelijk 2025	Vershil 2025
Lasten				
Personeel	15.930	18.018	15.578	2.440
Inhuur	2.746	2.062	3.807	-1.744
Personeel gerelateerde kosten	2.301	1.993	2.608	-615
Totaal personeel	20.978	22.074	21.992	81
Onderhoud en gebouw gerelateerde kosten	1.322	1.355	1.360	-5
Rente en afschrijving	1.134	1.072	1.068	4
Onderhoud software en hardware	2.597	3.960	4.015	-55
Overig	1.027	1.360	1.693	-333
Totaal lasten	27.057	29.821	30.129	-308
Baten	336	925	1.003	79
Totaal overhead	26.721	28.896	29.125	-229

De financiële afwijkingen op het taakveld 0.4 zijn toegelicht in het programma [Bestuur en ondersteuning](#)

Toelichting op salarissen en inhuur over programma's

Voor de uitvoering van alle programma's 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 deelprogramma	2024	Begroot	Werkelijk	Vershil
PROGRAMMA 0 – BESTUUR EN ONDERSTEUNING	24.659			
PROGRAMMA 0A – BESTUUR EN BURGERZAKEN		5.326	5.560	-233
PROGRAMMA 0C – OVERHEAD EN OVERIG		20.925	20.993	-67
PROGRAMMA 1 – VEILIGHEID	2.055			
PROGRAMMA 1A – CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER		0	19	-19
PROGRAMMA 1B – OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID		2.278	2.111	167
PROGRAMMA 2 – VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	5.590			
PROGRAMMA 2A – PARKEREN		773	801	-28
PROGRAMMA 2B – VERKEER EN VERVOER		4.376	4.753	-377
PROGRAMMA 3A – ECONOMIE	1.322	1.277	1.343	-66
PROGRAMMA 4A – ONDERWIJS	716	781	669	112
PROGRAMMA 4B – CULTUUR EN SPORT	897	980	903	77
PROGRAMMA 4C – SOCIALE BASIS EN VOLKSGEZONDHEID	6.115	6.199	6.458	-258
PROGRAMMA 5A – VOORZIENINGEN VOLWASSENEN	1.730	2.196	2.124	72
PROGRAMMA 5B – VOORZIENINGEN JEUGD	792	910	1.007	-98
PROGRAMMA 5C – OPVANG WONEN EN HERSTEL	647	684	594	89
PROGRAMMA 6A – WERK	724	416	485	-69

Salaris en inhuur per deelprogramma	2024	Begroot	Werkelijk	Vershil
PROGRAMMA 6B – INKOMEN EN SCHULDEN	1.924	2.123	2.034	89
PROGRAMMA 7 – MILIEU EN RECREATIE	6.631			
PROGRAMMA 7A – ENERGIE, GROEN EN MILIEU		4.046	3.721	325
PROGRAMMA 7B – RIOOL, AFVAL EN BEGRAVEN		3.150	3.169	-19
PROGRAMMA 8 – VHV, RO EN STEDELIJKE VERNIEUWING	10.033			
PROGRAMMA 8A – RUIMTE EN WONEN		10.041	10.241	-200
PROGRAMMA 8B – GRONDEXPLOITATIES		508	516	-7
Totaal	63.834	66.991	67.501	-510
Waarvan eigen personeelskosten	49.395	57.947	52.699	5.248
Waarvan inhuur	14.438	9.044	14.802	-5.758
Totaal	63.834	66.991	67.501	-510

Het totaal aan personeelslasten (eigen personeel en inhuur) is € 67,5 miljoen. De afwijking is € 0,5 miljoen (0,76%). De begrote en werkelijke uitgaven wijken per deelprogramma af op onderdelen omdat personeel binnen programma's flexibel wordt ingezet. Ook zijn er binnen programma's ontwikkelingen 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 € 0,1 miljoen.

Programma 0A Bestuur en burgerzaken

Binnen dit programma is meer fte ingezet om de dienstverlening op niveau te kunnen houden. Er is extra personeel ingezet om deels met interne medewerkers de paspoortpiek op te vangen. Ook zijn er twee subteams opgericht; adresonderzoeken en medewerkers bedrijfsvoering parkeren. Verder is Webcare tijdelijk door twee medewerkers uitgevoerd. Dit alles leidt tot hogere personeelskosten.

Programma 1B Openbare orde en veiligheid

In 2025 is de vacature ruimte niet opgevuld en de inhuur is lager dan geprognostiseerd waardoor de personele lasten lager zijn.

Programma 2B Verkeer, vervoer en waterstaat

Door het niet kunnen vervullen van vacatures is deels inhuur langer noodzakelijk ten aanzien van netcongestie. Daarnaast is er extra personeel ingezet, vooruitlopend op de aanvraag van de vergunningen, welke naar verwachting in de loop van 2026 zullen starten.

Programma 4A Onderwijs

In 2025 was niet de volledige formatie beschikbaar binnen dit programma. Door openstaande vacatures en tijdelijke uitval van medewerkers zijn minder formatieve uren gerealiseerd dan oorspronkelijk was begroot. Hierdoor zijn de personele lasten lager uitgevallen dan begroot.

Programma 4B Cultuur en sport

Door openstaande vacatures zijn de gerealiseerde salariskosten lager dan begroot. Daarnaast is een medewerker halverwege het jaar uit dienst getreden vanwege pensioen en is niet vervangen.

Programma 4C Sociale basis en volksgezondheid

Binnen dit programma is dit jaar sprake geweest van langdurige uitval door ziekte. Om de continuïteit van de dienstverlening te borgen, is tijdelijk externe inhuur ingezet ter vervanging van de uitgevallen medewerkers. Dit heeft geleid tot hogere personele lasten. Daarnaast waren er gedurende langere tijd openstaande vacatures. Om de uitvoering van de werkzaamheden op niveau te houden is aanvullende externe inhuur ingezet.

Programma 5B Voorzieningen jeugd

In 2025 is er als gevolg van ziekte aanvullende externe inhuur noodzakelijk geweest. Dit heeft geleid tot hogere personele lasten.

Programma 5C Opvang wonen en herstel

Door openstaande vacatures zijn de gerealiseerd salariskosten lager dan begroot.

Programma 6B Inkomen en schulden

Binnen dit programma was er vertraging van invulling van de vacatures (zowel tijdelijke als vaste vervanging) als gevolg van de arbeidsmarktproblematiek. Dit heeft geleid tot lagere personele lasten.

Programma 7A Energie, groen en milieu

Als gevolg van personele wisselingen en vertraging door het MFG traject heeft het langer geduurd om vacatures binnen het energieteam te vervullen. Dit heeft geleid tot lagere personele lasten.

Programma 8A Ruimte en wonen

Binnen dit programma is er extra inhuur van personeel geweest in verband met de hoge werkdruk door vergunningsaanvragen en vervanging van personeel die door ziekte/zwangerschap zijn uitgevallen. Daarnaast is op andere onderdelen van het programma minder fte ingezet door onder andere vertraging van de gebiedsvisie. Dit was echter niet genoeg om de extra inhuur te compenseren.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen	2024	Primitieve begroting 2025	Begroting na wijz. 2025	2025	Vershil
<i>Lasten</i>					
Beleggingen	16	14	14	16	-2
Kosten heffen en invorderen (excl. Parkeerbelasting)	1.594	1.667	1.667	1.662	5
Lasten financieringsfunctie	1.869	3.701	3.701	3.850	-149
Onvoorziene uitgaven	0	68	63	0	63
Overhead	27.057	28.576	29.821	30.130	-310
Lasten – Totaal	30.536	34.026	35.266	35.659	-393
<i>Baten</i>					
Algemene uitkering Gemeentefonds	-122.678	-125.243	-132.535	-131.467	-1.067
Beleggingen	-2.174	-1.389	-1.345	-1.389	44
Integratie-uitkering Sociaal Domein	-7.350	-6.603	-7.657	-7.525	-132
Overhead	-336	-166	-925	-1.005	80
Overige belastingen	-1.388	-1.712	-1.712	-1.508	-204
OZB	-21.261	-24.203	-25.553	-25.008	-545
Saldo financieringsfunctie	-1.586	-1.083	-883	-1.064	181
Baten – Totaal	-156.773	-160.398	-170.609	-168.966	-1.643
SALDO exclusief mutaties reserves – TOTAAL	-126.237	-126.372	-135.343	-133.307	-2.035

Vennootschapsbelasting

De gemeente Katwijk en de Belastingdienst hebben op 17 november 2025 het nieuwe convenant Doorontwikkeld Horizontaal Toezicht (DHT) 2025-2028 gesloten voor een periode van 3 jaar.

De Belastingdienst heeft de (aanvullende) inspanningen erkend en heeft geconstateerd dat de gemeente voldoet aan de verscherpte eisen van het DHT. Hoewel vanwege aanscherpingen meerdere DHT convenanten niet meer opnieuw worden afgesloten is dat voor de Gemeente Katwijk wel het geval. De Belastingdienst heeft aangegeven dat er geen aandachtspunten zijn behalve dat zij meer aandacht zullen besteden aan de relatie.

Dit convenant is een overeenkomst tussen de Belastingdienst en de gemeente waarin afspraken worden vastgelegd omtrent de Nederlandse belastingheffing bij de gemeente Katwijk voor alle rijksbelastingen en de invordering. Uitgangspunt hierin is dat partijen hun onderlinge relatie baseren op transparantie, begrip en vertrouwen. In dit convenant is de wijze waarop partijen met elkaar om wensen te gaan vastgelegd en zijn afspraken gemaakt ten aanzien van het indienen van aanvaardbare aangiften die vrij zijn van materiële fouten. Met het convenant is er sprake van het zorgdragen voor een systeem van interne beheersing bij de gemeente en wordt er inzicht gegeven in hoe de Belastingdienst en de Gemeente Katwijk fiscale zaken zo actueel en efficiënt mogelijk afhandelen.

De gemeente voert de werkzaamheden samen met haar externe fiscaal adviseur uit en deze lopen door in het jaar 2026. 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. In 2025 is de definitieve aanslag Vennootschapsbelasting over 2023 conform ingediende aangifte ontvangen. De definitieve aangifte Vpb 2024 is 17 februari 2026 ingediend, en er is een voorlopige aanslag Vpb 2025 in 2025 ontvangen en betaald.

Grondexploitaties

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.

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. Deze opbrengsten worden op eventuele winst beoordeeld.

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.

Markten

De opbrengsten uit marktleges zijn op verordeningsniveau volgens de uitgangspunten voor leges maximaal kostendekkend. In 2024 was dit echter een kostendekkend percentage groter dan 100%. Ook eventueel geclusterd met de toeristenmarkt is er sprake van winst. De markten worden dan ook vanaf 2024 opgenomen in de aangifte Vpb. Aangezien de inkomsten worden geheven als overheid, kunnen we hierop de overheidstakenvrijstelling toepassen.

Incidentele baten en lasten

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. De incidentele lasten mogen zowel door incidentele als structurele baten gedekt worden.

(deel) programma	Overzicht incidentele baten en lasten	Baten	Lasten
0.1/0.10	Onttrekking algemene reserve ten behoeve van wachtgeld wethouders - algemene reserve	60	60
0.1	Toevoeging voorziening Wethouderspensioenen		1.485
0.10/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	25	25
	0A Bestuur en Burgerzaken	85	1.570
0.7/0.10	Algemene reserve		2.776
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	56	56
	0B Algemene dekkingsmiddelen	56	2.832
div/0.10	Cultuurbedrijf: Onttrekking algemene reserve vanwege versneld afschrijven gemeenschapshuis Rijnsburg	516	516
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	697	697
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	637	637
0.10	Jaarrekeningresultaat 2024	2.594	
0.10	Jaarrekeningresultaat 2024 - toevoeging AR		1.982
0.4/0.8	Toevoeging voorziening Fiscale risico's		1.812
	0C Overhead en overig	4.444	5.644
1.2	Verruiming sluitingstijden horeca		200
1.2	Formatie-uitbreiding t.b.v. uitvoering Veiligheidsagenda 2024-2027		91
0.10/1.2	Reserve Nog uit te voeren activiteiten en bommenregeling	30	30
	1B Openbare orde en veiligheid	30	321
2.1/0.10	Actieplan verkeersveiligheid	133	133
2.1/0.10	Bijdrage aan de Regionale Investeringsagenda (RIA) t.l.v. de reserve Regionaal Investerings Fonds	265	265
2.1/0.10	Verkenning inpassing N206 t.l.v. de reserve aanpak evenwichtige groei	49	49
2.1/0.10	Impactanalyse en lobby mobiliteit regio t.l.v. de Algemene Reserve	35	35
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	75	75
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	430	430
	2B Verkeer en vervoer	987	987
3.1/0.10	Werkbudget Unmanned Valley (2023 t/m 2028) t.l.v. de bestemmingsreserve Strategische Investerings	200	200
3.2	Bouwgrondexploitatie Klei Oost Zuid	272	1.063
3.2/0.10	Verlies bij afsluiten grondexploitatie Klei Oost Zuid, dit wordt gedekt door een onttrekking uit de reserve grondexploitaties	791	
div/0.10	Cultuurbedrijf: Onttrekking algemene reserve vanwege versneld afschrijven gemeenschapshuis Rijnsburg	317	317
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	180	180
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	206	206
	3 Economie	1.966	1.966
4.2/0.10	Aankoop Yuverta t.l.v. de reserve strategische investeringen	88	88
4.2/0.10	Afboeking boekwaarde Oranje Nassauschool onttrokken aan de reserve strategische investeringen	114	114
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	275	275

(deel) programma	Overzicht incidentele baten en lasten	Baten	Lasten
	4A Onderwijs	477	477
4.2/0.10	Blaashal: kosten van het beheer en de exploitatie worden t/m 2026 onttrokken aan de reserve sociaal domein.	60	60
5.3/0.10	Viering 80 jaar bevrijding - algemene reserve	100	100
5.3/0.10	Aanschaf kunstvoorwerp en kunstinfopanelen t.l.v. reserve Kunstvoorwerpen.	48	48
5.2/0.10	Bijdrage Aquamar ten laste van de reserve Aquamar	280	
3.4/0.10	Visserij ontwikkelplan, bijdrage aan het Katwijks Museum en de Visserijdriehoek t.l.v. de algemene reserve	4	4
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	145	145
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	90	90
	4B Cultuur en Sport	727	447
6.2/0.10	Coördinator doorontwikkeling Sociaal Wijkteam t.l.v. reserve SD	65	65
6.2/0.10	Jeugdhulp scholen / mentale weerbaarheid jongeren ten laste van de reserve sociaal domein	275	275
6.6/0.10	Kadernota: innovatiebudget Wmo en Jeugd	103	103
6.6/0.10	Aandacht vrijwilligersinitiatieven en vergroten inzet niet professionele zorgverleners t.l.v. reserve SD	25	25
div/0.10	Cultuurbedrijf: Onttrekking algemene reserve vanwege versneld afschrijven gemeenschapshuis Rijnsburg	42	42
div/0.10	SPUK spreidingswet (M30) t.g.v. reserve Sociaal domein	404	404
div/0.10	Terugvordering MAG subsidies		235
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	181	181
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	370	370
	4C Sociale basis en Volksgezondheid	1.465	1.700
6.92	SPUK Randvoorwaardelijke functies expertisenetwerken jeugdhulp (H26B)	47	
	5B Voorzieningen Jeugd	47	0
div/0.10	Beschermd wonen reserve Maatschappelijke zorg	219	219
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	54	54
	5C Opvang wonen en herstel	273	273
div/0.10	Instellen reserve transitie sociale infrastructuur	27	27
div/0.10	Instellen reserve transitie sociale infrastructuur	335	335
	6A Werk	362	362
6.3/0.10	Uitvoeringsagenda armoede - gedekt uit de algemene reserve	75	75
	6B Inkomen en schulden	75	75
7.4/0.10	Katwijks Isolatie Fonds t.l.v. de algemene reserve	442	442
7.4	Opstellen soorten management plan (2024 t/m 2026) met bijdragen derden en subsidies	189	355
7.4	Vorbereiding en implementatiebudget voor o.a. wijkaanpak en isolatie t.b.v. energiearmoede en intensivering duurzame energieopwekking		95
div/0.10	Aardgasvrij maken t.l.v. aardgasvrije wijken	62	62
div/0.10	Kraijceek playground t.l.v. reserve sociaal domein	8	8
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	95	95
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	173	173
	7A Groen en milieu	969	1.230
8.1	Spuk Realisatiestimulans	1.533	
8.1	Afboeking niet verhaalbare plankosten van o.a. Havenscharnier en Lidl-Bosplein		133
8.1/0.10	Onderzoek integraliteit Zijlhoek De Woerd/Rijnsburg Noord t.l.v. de reserve stimulering woningbouw	64	64
8.1/0.10	Herijking ontwikkelkader en participatie Rijnsburg Noord t.l.v. de reserve strategische investeringen	80	95
8.1/0.10	Zelfrealisatie Uxem-Valkentij en diverse kleine particuliere initiatieven,	359	359

(deel) programma	Overzicht incidentele baten en lasten	Baten	Lasten
	bijdrage reserve culturele en maatschappelijke voorzieningen		
8.1/0.10	Zelfrealisaties Uxem-Valkentij, RZH en diverse kleine particuliere initiatieven, bijdrage reserve aanpak evenwichtige groei	112	112
8.1/0.10	Zelfrealisaties Uxem-Valkentij en Hof van Rijnsburg, niet verhaalbare plankosten ten laste van de reserve grondexploitatie	65	65
8.1/0.10	Afboeking boekwaarde grond MKT t.l.v. algemene reserve	25	25
8.1/0.10	Vrijval saldo Sedos de Horn t.g.v. de reserve grondexploitatie	12	12
8.1/0.10	Verkenning beleving ruimtegebrek t.l.v. aanpak evenwichtige groei	80	80
0.10	Ophoging reserve stimulering woningbouw t.l.v. algemene reserve	9.000	9.000
8.1/0.10	Verkoop Asterstraat 18 t.g.v. de reserve stimulering woningbouw	487	487
8.3/0.10	Rijnsburg Noord t.l.v. algemene reserve	60	60
8.3	Organiseren doorstroomteam ouderenhuisvesting		
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	802	802
div/0.10	Reserve Nog uit te voeren activiteiten	470	470
	8A Ruimte en wonen	13.230	11.764
8.2	Bouwgrondexploitaties woningen	3.793	3.126
0.10	Reserve grondexploitaties: storting a.g.v. winstneming grondexploitatie de Horn		1.132
0.10	Reserve grondexploitaties: onttrekking a.g.v. verwacht verlies grondexploitatie Kavel van Lierestraat	465	
0.10	Reserve grondexploitaties: onttrekking a.g.v. gemaakte kosten na afsluiting grondexploitatie Rijnsoever Noord	76	76
0.10	Reserve aanpak evenwichtige groei: storting a.g.v. winstneming		0
0.10	Reserve culturele en maatschappelijke voorzieningen: storting a.g.v. winstneming		0
	8B Grondexploitaties	4.334	4.334
	Totaal incidentele baten en lasten	29.527	33.982
	Saldo incidentele baten en lasten (+ = voordeel)	4.455	

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 reservemutaties	Baten	Lasten
	<i>Reserves - toevoegingen</i>		
0.10	Sociaal domein		200
	0C Overhead en overig	0	200
	<i>Reserves - onttrekkingen</i>		
0.10	Afschrijvingen	21	
	1B Openbare orde en Veiligheid	21	0
	<i>Reserves - onttrekkingen</i>		
0.10	Afschrijvingen	309	
	2B Verkeer en vervoer	309	0
	<i>Reserves - onttrekkingen</i>		
0.10	Afschrijvingen	52	
	4B Cultuur en Sport	52	0
	<i>Reserves - onttrekkingen</i>		
0.10	Afschrijvingen	265	
0.10	Aquamar	116	
	4C Sociale basis en Volksgezondheid	381	0
	<i>Reserves - toevoegingen</i>		

	Structurele reservemutaties	Baten	Lasten
0.10	Afschrijvingen		58
	<i>Reserves - onttrekkingen</i>		
0.10	Afschrijvingen	50	
	7A Energie, groen en milieu	50	58
	Totaal structurele mutaties reserves	813	258

Kredietrapportage

Investeringsagenda – kredietrapportage

Vooruitlopend op de nieuwe werkwijze investeringsagenda brengen we hieronder de ontwikkeling van de investeringsagenda 2025 per programma in beeld.

Investeringsagenda 2025	Primitieve begroting	geactualiseerde begroting	Realisatie	Financiële realisatiegraad Begroting	Financiële realisatiegraad
0C. Overhead en Overig	1.541.886	1.290.697	224.609	15%	17%
1A. Crisisbeheer en Veiligheid	529.301	480.439	201.538	38%	42%
2A. Parkeren	598.000	1.425.187	616.547	103%	43%
2B. Verkeer en Vervoer	27.318.408	11.347.146	4.639.299	17%	41%
3A. Economie	1.335.100	796.900	746.952	56%	94%
4A. Onderwijs	7.202.600	11.429.275	3.744.524	52%	33%
4B. Cultuur en Sport	18.179.334	11.699.118	5.364.669	30%	46%
4C. Sociale Basis en Volksgezondheid	1.757.361	2.138.038	484.698	28%	23%
7A. Energie Groen Milieu	4.314.815	4.444.626	1.687.186	39%	38%
7B. Riool Afval en Begraven	7.436.154	11.652.265	4.812.077	65%	41%
8B. Grondexploitatie		1.273.560	1.420.609		112%
Totaal Investeringsagenda incl. bijstellingen	70.212.958	57.977.251	23.942.708	34%	41%

De ontwikkeling investeringsagenda 2025 laat het volgende beeld zien:

- Begroting investeringsvolume 2025 is € 70,2 miljoen
- De geactualiseerde investeringsvolume 2025 inclusief bijstellingen met de voorjaarsnota en najaarsbestuursrapportage is € 58 miljoen
- De prognose met de najaarsbestuursrapportage is € 34,3 miljoen
- Gerealiseerd in 2025 is € 23,9 miljoen.

Realisatiegraad

De (financiële) realisatiegraad t.o.v. de begroting is 34%, de verwachte realisatiegraad t.o.v. geactualiseerde begroting is 59% en gerealiseerd t.o.v. geactualiseerde begroting is 41%.

De lagere realisatie t.o.v. de prognose van € 10,7 miljoen wordt met name veroorzaakt door het niet realiseren/ontvangen van enkele grote posten/facturen:

- Bijdrage PZH Duinvalleipark € 1,5 miljoen
- Factuur provincie t.b.v. realisatie GOV Overkluizing Oost/Achterweg circa € 1,0 miljoen
- IHP GOV Aankoop grond (school en gymzaal) € 2,2 miljoen
- Huisvesting Cultuurbedrijf circa € 1,0 miljoen door vertragingen in de bouwfase

Daarnaast zouden circa 89 investeringskredieten conform planning in 2025 worden afgerond, maar in realiteit worden slecht 34 investeringskredieten conform prognose afgesloten. Het “restant” van deze investeringskredieten wordt dan alsnog doorgeschoven naar 2026. Het totaal aan door te schuiven investeringsvolume van 2025 naar 2026 komt hiermee op circa € 33 miljoen, in plaats van de in eerste instantie te verwachte doorschuif van € 19 miljoen. Het investeringsvolume 2026 stijgt hierdoor naar circa € 102 miljoen.

Realistische investeringsagenda

De afgelopen jaren is de realisatie van de investeringen gemiddeld circa € 26 miljoen. Met een investeringsagenda 2026 van circa € 102 miljoen is op voorhand te voorspellen dat de investeringsagenda niet uitvoerbaar is. Hierom heeft het project de nieuwe werkwijze investeringsagenda verbetermogelijkheden

verkend. Bij de actualisatie voorjaarsnota gaat de organisatie met behulp van een financieel planningsformat de investeringen meer realistisch plannen door onder andere meer rekening te houden met risico's die de doorlooptijd van een investering beïnvloeden: planning en fasering van een investering, de externe afhankelijk en beschikbare capaciteit.

Af te sluiten kredieten

Nr.	Omschrijving	Totaal krediet A	Uitgaven t/m 2025B	Restant af te sluiten A - B
1730004	Gedifferentieerd inzamelen afval_Electronica: paslezers/vulgraadsystemen	938.598	743.274	195.323
1210602	Uitvoering wegenbeleidsplan 2022	2.576.440	2.611.773	-35.333
1730007	Gedifferentieerd inzamelen afval_minicontainers	1.766.956	1.309.303	457.653
1722714	Vervangingsinvestering riolering	214.399	207.045	7.354
1730008	Gedifferentieerd inzamelen afval_Ondergrondse containers	2.199.661	2.177.764	21.897
1570024	Groenbeheerplan vervanging 2024 bomen	46.100	46.304	-204
1570019	Uitvoering Groen Structuurplan 2025	216.320	198.897	17.423
1730020	Grofvuilpers milieustraat 2	62.733	59.942	2.791
1721158	Ondergrondse milieuparkjes 2020	121.498	112.595	8.903
1721148	Verv. inzamelmiddelen laagbouw	864.136	865.346	-1.210
1210593	Verv armaturen voor LED 2023	444.712	438.275	6.438
1570002	Vervangen keepwagen groenvoorziening W32 Vb	100.678	100.987	-309
1210587	Vervangen veegwagen W13 Kaz	76.532	75.462	1.070
1140016	Terreinwag VTH 1(K)	45.000	39.957	5.043
9000611	Vervangen HP 4000 plotter	25.500	-	25.500
9000644	Vervanging Plotter 2	25.000	-	25.000
1570030	Groenbeheerplan vervanging 2025 beplanting	63.768	73.399	-9.631
1730013	Vervangen W61 huisvuilwagen achterlader	320.000	319.500	500
1722717	Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) 2023	811.000	835.092	-24.092
1570028	Groenbeheerplan op beeld brengen areaal 2024	216.500	272.566	-56.066
1550001	Limes Erfgoedcentrum (voorbereiding)	515.000	617.500	-102.500
1570008	Verzamelkrediet groenbeleidsplan 2024	170.839	192.384	-21.545
1722701	Relinen riolering 2023	631.783	623.855	7.929
1570025	Groenbeheerplan vervanging 2024 beplanting	119.600	134.621	-15.021
9000230	Facilitair inrichting gemeentehuis	80.324	87.982	-7.657
1730002	Voertuig met haakarm	334.877	334.877	-
1210437	Voertuig TD W 71 (BZ-ZZ-42)	84.336	84.989	-653
1210592	Voertuig TD W 72 (9-VXX-49)	60.256	58.185	2.070
1210652	KAM_A_Fietsveiligheid Meeuwenlaan KAM A07	315.000	-	315.000
1730026	Voertuig zwerfafval	55.000	59.785	-4.785
1210611	Verv armaturen voor LED 2025	306.825	326.386	-19.561
1030011	Zuidstraat 135A gebouw(K)	746.900	746.900	-
1030010	Zuidstraat 135A grond(K)	746.900	746.900	-
1822062	Aankoop grond MKT (Mulder)(K)	302.500	301.516	984
	TOTAAL	15.605.672	14.803.361	802.311

Verklaring verschillen > € 75.000

Nr.	Omschrijving	Totaal krediet A	Uitgaven t/m 2025 B	Restant af te sluiten A - B
1730004	Gedifferentieerd inzamelen afval_Electronica: paslezers/vulgraadsystemen	938.598	743.274	195.323
1730007	Gedifferentieerd inzamelen afval_minicontainers	1.766.956	1.309.303	457.653
1550001	Limes Erfgoedcentrum (voorbereiding)	515.000	617.500	-102.500
1210652	KAM_A_Fietsveiligheid Meeuwenlaan KAM A07	315.000	0	315.000

1730004 Gedifferentieerd inzamelen afval Elektronica: paslezers/vulgraadsystemen

Het project anders inzamelen is gerealiseerd. Doordat is gekozen voor vulgraadmeters via de trommelbewegingen in plaats van via vulgraadsystemen (sensoren) zijn de kosten lager uitgekomen.

1730007 Gedifferentieerd inzamelen afval minicontainers

Dit krediet is al met de jaarstukken 2024 afgesloten, maar per abuis in de investeringsagenda 2025 terecht gekomen.

1550001 Limes Erfgoedcentrum

Op 10 juli 2025 heeft de gemeenteraad niet ingestemd met het verder uitwerken van de plusvariant voor het Limes Erfgoedcentrum. Hierdoor is het project tussentijds beëindigd. Op grond van het BBV (Besluit Begroting Verantwoording) dienen de gemaakte voorbereidingskosten direct in één keer te worden afgeschreven en de investering kan worden afgesloten.

1210652 KAM A Fietsveiligheid Meeuwenlaan KAM_A07

De middelen van deze investering zijn al opgenomen in het krediet 1722734 GO WPB: Meeuwenlaan Noord Bovengronds. Dit krediet is dan dubbel en kan worden afgesloten.

Mandaat strategische aankopen grond of vastgoed Nota Grondbeleid 2025

In de jaarrekening 2025 is in overeenstemming met het raadsvoorstel en besluit Verwerving Perceel Katwijk Mient Kooltuin (raadsbesluit van 29 januari 2026 met kenmerk Z3877505D3881878) een strategische grondaankoop in de Mient Kooltuin verantwoord van afgerond € 370.000. Het college heeft hierbij gebruik gemaakt van het door de raad verkregen aankoopmandaat van € 1,5 miljoen in overeenstemming met de kaders en voorwaarden zoals opgenomen in de Nota Grondbeleid 2025 (raadsbesluit van 25 september 2025 met kenmerk Z3496440D3496448).

Het aangekochte perceel (strategische) grond bevindt zich op een zeer geschikte locatie voor de ontwikkeling van een kwalitatief wandelpad/ommetje. Een van de mitigerende maatregelen die uitgevoerd moeten worden voor de ontwikkeling van de woonwijk Valkenhorst. Verantwoording aan de raad heeft achteraf en in overeenstemming met de afgesproken kaders en voorwaarden plaatsgevonden via het bovengenoemde raadsvoorstel Verwerving Perceel Katwijk Mient Kooltuin, waarna de raad heeft besloten om het aankoopmandaat weer aan te vullen met € 370.000 tot € 1,5 miljoen na afronding van de verwerving. Verwerking heeft in overeenstemming met het voorstel plaatsgevonden in de jaarrekening 2025 als regulier P&C-product.

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 2025 Gemeente Katwijk

De WNT is van toepassing op gemeente Katwijk. Het voor de gemeente Katwijk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1 Bezoldiging topfunctionarissen

1a Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

2025	drs. H. Kruijt	mr. drs. R.T. Jie Sam Foek
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	133.017	156.323
Beloningen betaalbaar op termijn	20.012	23.236
<i>Subtotaal</i>	<i>153.029</i>	<i>179.559</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	153.029	179.559
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

2024	drs. H. Kruijt	mr. drs. R.T. Jie Sam Foek
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.855	150.258
Beloningen betaalbaar op termijn	18.403	23.357
<i>Subtotaal</i>	<i>139.258</i>	<i>173.615</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	139.258	173.615

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

Per 1 januari 2023 is de Wet versterking decentrale rekenkamers (Wvdr) in werking getreden. Met deze wetswijziging is onder andere de verplichting ingevoerd voor het college van burgemeester & wethouders om een rechtmatigheidsverantwoording op te stellen als onderdeel van de jaarrekening. Het college legt in de jaarrekening zelf verantwoording af over de mate waarin zij in het boekjaar rechtmatig heeft gehandeld. Het college gebruikt hiervoor de voorgeschreven teksten van de Commissie BBV zoals opgenomen in bijlage 1 van de Kadernota Rechtmatigheid 2025.

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderinggrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 18 december 2025 vastgestelde Normenkader financiële rechtmatigheid 2025 van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze rechtmatigheidsverantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze verantwoordingsgrens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 4,970 miljoen. De grondslag voor deze rechtmatigheidsverantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 6,670 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens van € 4,970 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 5,032 miljoen acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde rechtmatigheidsafwijkingen betreffen:

Omschrijving	Fouten	Onduidelijkheden
Begrotingscriterium		
1a. Overschrijdingen van lasten op deelprogramma niveau (exclusief salarislaster)	€ 3.530.000	-
1b. Overschrijding van de totaal geautoriseerde salarislaster (overschrijding totaal van de personeelsbegroting) *	€ 510.000	-
1c. Overschrijding van investeringsbudgetten (kredieten)	€ 992.000	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	-	-
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten op deelprogramma niveau, investeringskredieten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de Raad zijn gemeld (niet tijdig gemeld i.o.m. intern vastgelegde spelregels in de financiële verordening 2025)	-	-
Totaal (bruto) begrotingsonrechtmatigheden 1a. +/- 1b. +/- 1c. +/- 2. +/- 3.)	€ 5.032.000	-
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid van de Raad en past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met de Raad zoals opgenomen in artikel 13 lid 4 van de financiële verordening 2025 gemeente Katwijk en daarmee vooraf als "acceptabel" is geëld. Deze begrotingsafwijkingen zijn meer uitgebreid toegelicht in de Beleidsverantwoording per programma, in de toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening en in de Kredietrapportage - af te sluiten kredieten (afwijkingen investeringen).	€ 5.032.000	-
Resterend (netto) saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (1a. +/- 1b. +/- 1c. +/- 2. +/- 3. -/4.) De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden, individueel groter dan de rapportagegrens van € 100.000, worden inhoudelijk nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	€ 0	-
Voorwaardencriterium		
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 1.151.000	€ 487.000
Misbruik & oneigenlijk gebruik criterium		
6. Geen bevindingen.	-	-
Totaal van onrechtmatigheden	€ 6.183.000	€ 487.000
Waarvan acceptabel	€ 5.032.000	€ 0
Waarvan niet-acceptabel	€ 1.151.000	€ 487.000

* Een overschrijding van salarislaster op deelprogrammaniveau passend binnen het totaal van de personeelsbegroting wordt daarmee conform artikel 13 lid 7 van de financiële verordening 2025 gemeente Katwijk als rechtmatig beschouwd.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de commissie BBV en op basis van de afspraken van het college met de gemeenteraad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie is of wordt ondernomen om vermelde rechtmatigheidsafwijkingen in de toekomst op te lossen of te voorkomen.

Single information, Single audit

Bijlage verantwoording informatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieontbrekking 2024 - d.d. 07-01-2026							
Verlester	Uitvoering code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toe dag en nacht Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van samenpak (in jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van samenpak (in jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (Ja/Neel)	Normbedragen voor e (Ja/Neel)	Einderantwoording (Ja/Neel)
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05
			12	25	Neel	Neel	Neel
			Reeks 1	Reeks 1			
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (in jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
			Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07			
			€207.112	€446.436			
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (in jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (in jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de huisvesting van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toediening C62/01	Bedrag doorgeschoven naar b-1	Bedrag doorgeschoven naar b-1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leemtdelen
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/05
			€ 9.440	Neel			
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (in jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van samenpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van samenpak cumulatief (in jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PwA's (jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (in jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal dragespreken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal dragespreken cumulatief (in jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling
			Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24
							€36.808
BZK	C62	Regeling specifieke uitkering informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/05
			€ 66.427	€ 0	1	907	13
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorkeuze educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitsnormen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en naschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, ouders van kinderen en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			Aard controle R Indicator: D6/01	Aard controle R Indicator: D6/02	Aard controle R Indicator: D6/03	Aard controle R Indicator: D6/04	Aard controle R Indicator: D6/05
			€ 1.274.367	€ 447.993	€ 321.322	€ 0	€ 1.226.267
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag
			Aard controle n.v.t. Indicator: D6/07	Aard controle R Indicator: D6/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D6/09	Aard controle R Indicator: D6/10	Aard controle R Indicator: D6/11
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidie lokale bibliotheekvoorzieningen	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05
			1	1	1	1	1
			BB 240137	a) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0	€ 0	€ 156.714
			BB 240135	a) Oplichting van een nieuwe bibliotheekvoorziening	€ 47.485	€ 241.175	€ 47.485
			100				
			Einderantwoording (Ja/Neel)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07				
			1	Neel			
			2	Neel			
			100				

[illegible]

Bijlage verantwoording informatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking, s1a - d.d. 07-01-2026								
Verstrekker	Uitvoering code	Specifieke uitvoering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10	Wet inburgering 2021, gemeente deel 2026 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G10/01 € 1.038.680	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G10/02 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03 Ja			
SZW	G12	Kwaliteit van publieke schulden SZW-domein herdoeloptie van de openbare financiering gemeente deel 2026 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gedoorloopte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/01 € 0	Gedoorloopte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/02 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03 Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute, deel gemeente 2026 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01 € 101.623	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02 € 0	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/03 € 0	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/04 Ja	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05 Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerende sport 2024-2026 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01 € 1.009.119	Totale werkelijke berekende uitkering Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 1.083.366				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Ontvangers zaken Aard controle R Indicator: H4/03 € 748.560	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/04 € 22.564	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden Aard controle R Indicator: H4/05 € 312.242	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06 Ja		
VWS	H21	Specifieke uitkering olieondersteuning Ja	Gesubsidieerde activiteit inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01 Ja	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02 € 49.434	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H21/03 € 49.434	Cumulatieve besteding (tm jaar T) Aard controle R Indicator: H21/04 Ja	Eindeantwoord (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05 Ja	
VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp SIS a tussen medeoverheden	Hiervoor per regel één code selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01 1 980599 Gemeente Rotterdam 15	Projectnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02 1044602	Besteding (jaar T) zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03 Ja	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H26B/04 € 41.979	Cumulatieve besteding (tm jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05 € 41.979	Eindeantwoord? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06 Ja
			Optionele toelichting (verplicht in de vullen indien indicator 3 met "Nee" is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07 1 15					
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezonde levenswijze, cultuurplein en de sociale basis 2023-2026 Ja	Totaalbedrag (jaar T) toegekend Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01 € 1.221.080 Medewerkt aan de monitoring (Ja/Nee) n.v.t. (f) Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07 Ja	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 van worden meegenomen naar 2026) Aard controle R Indicator: H30/02 € 122.108 Eindeantwoord (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08 Nee	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) Aard controle R Indicator: H30/03 € 1.095.954	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (tm jaar T) Aard controle R Indicator: H30/04 € 2.898.114	Voortaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t. (f) Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05 Ja	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06 Ja
VWS	H36B	Specifieke uitkering (ZA-doelen 2023-2026) (Bijlage tussen medeoverheden)	Hiervoor per regel één code selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H36B/01 1 980548 Gemeente Leiden 2 3	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H36B/02 € 76.839				

Bijlage verantwoording informatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking, s.l.s.a. - d.d. 07-01-2025								
Verstrekker	Uitvoering code	Specifieke uitwerking juridische grondslag ontwikkelaar	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H39	Regeling specifieke uitwerking domein-overdracht samenwerken zonder centraal persoon_2025	Projectnummer	Experiment gerealiseerd (jaar T) (Ja/Nea)	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nea/NK)	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nea" is ingevuld)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02	Aard controle D1 Indicator: H39/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04		
			1	90003089 Ja	Nee	Nee 1 met de algemene projectgegevens is wel ingevuld. Omdat in 2025 de voorbereidingen voor het starten van de proeftuinen plaats vond zijn er geen cijfers ingevuld. (zie bijlage in map 08 met verklaring Mr J.M. Kous)		
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie Projectnummer	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf S.l.s.a 2025		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/05	Aard controle R Indicator: H39/06	Aard controle R Indicator: H39/07	Aard controle R Indicator: H39/08		
			1	90003089	€ 464.935	€ 92.987	€ 464.935	
			2					
			3					
			4					
			5					
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nea)	Eindverantwoording? (Ja/Nea)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/10				
			Ja	Ja				
VRO	J8	Specifieke uitwerking woningbouw impuls Transitie 1 t/m 7 Gem.eenten	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met toekenning uit de projectaanvraag (Ja/Nea) - b) Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nea)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/02	Aard controle D1 Indicator: J8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/06
			1	Aanteg overkruizing N206 Ja	Nee	0	0	0
			2	Ontwikkeling Mient Koorluis Ja	Nee	0	0	0
			20	Kopie projectnaamnummer	Uitvoering WBM-afspraken wordt conform bestelling projectaanvraag (Ja/Nea) - b) Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/08	Aard controle R Indicator: J8/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/10	Aard controle R Indicator: J8/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/12
			1	Aanteg overkruizing N206 Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2	Ontwikkeling Mient Koorluis Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			20	Kopie projectnaamnummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nea) - b) Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijkingen	Eindverantwoording project afgeleid (Ja/Nea)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J8/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J8/16		
			1	Aanteg overkruizing N206 Ja	€ 0	Nee		
			2	Ontwikkeling Mient Koorluis Ja	€ 0	Nee		
			20					
VRO	J17	Realisatie Stimulus	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijkbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Beprijde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijkbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijkbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.			
			Aard controle D1 Indicator: J17/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02	Aard controle D1 Indicator: J17/03			
			219	118	0			
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijkbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J17/04	Aard controle R Indicator: J17/05	Aard controle R Indicator: J17/06	Aard controle R Indicator: J17/07	Aard controle R Indicator: J17/08	
			1					
			2					

Bijlage verantwoording informatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siza - d.d. 07-01-2028							
Verstrekker	Uitvoering code	Specifieke uitkering uit hoofde van de Regeling Informatieverstrekking siza - d.d. 07-01-2028	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (6m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Aard controle R Indicator: J32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/04	Aard controle D2 Indicator: J32/05
			1	2	3	4	5
			2	3	4	5	6
			3	4	5	6	7
			4	5	6	7	8
			5	6	7	8	9
			6	7	8	9	10
			7	8	9	10	11
			8	9	10	11	12
			9	10	11	12	13
			10	11	12	13	14
			11	12	13	14	15
			12	13	14	15	16
			13	14	15	16	17
			14	15	16	17	18
			15	16	17	18	19
			16	17	18	19	20
			17	18	19	20	21
			18	19	20	21	22
			19	20	21	22	23
			20	21	22	23	24
			21	22	23	24	25
			22	23	24	25	26
			23	24	25	26	27
			24	25	26	27	28
			25	26	27	28	29
			26	27	28	29	30
			27	28	29	30	31
			28	29	30	31	32
			29	30	31	32	33
			30	31	32	33	34
			31	32	33	34	35
			32	33	34	35	36
			33	34	35	36	37
			34	35	36	37	38
			35	36	37	38	39
			36	37	38	39	40
			37	38	39	40	41
			38	39	40	41	42
			39	40	41	42	43
			40	41	42	43	44
			41	42	43	44	45
			42	43	44	45	46
			43	44	45	46	47
			44	45	46	47	48
			45	46	47	48	49
			46	47	48	49	50
			47	48	49	50	51
			48	49	50	51	52
			49	50	51	52	53
			50	51	52	53	54
			51	52	53	54	55
			52	53	54	55	56
			53	54	55	56	57
			54	55	56	57	58
			55	56	57	58	59
			56	57	58	59	60
			57	58	59	60	61
			58	59	60	61	62
			59	60	61	62	63
			60	61	62	63	64
			61	62	63	64	65
			62	63	64	65	66
			63	64	65	66	67
			64	65	66	67	68
			65	66	67	68	69
			66	67	68	69	70
			67	68	69	70	71
			68	69	70	71	72
			69	70	71	72	73
			70	71	72	73	74
			71	72	73	74	75
			72	73	74	75	76
			73	74	75	76	77
			74	75	76	77	78
			75	76	77	78	79
			76	77	78	79	80
			77	78	79	80	81
			78	79	80	81	82
			79	80	81	82	83
			80	81	82	83	84
			81	82	83	84	85
			82	83	84	85	86
			83	84	85	86	87
			84	85	86	87	88
			85	86	87	88	89
			86	87	88	89	90
			87	88	89	90	91
			88	89	90	91	92
			89	90	91	92	93
			90	91	92	93	94
			91	92	93	94	95
			92	93	94	95	96
			93	94	95	96	97
			94	95	96	97	98
			95	96	97	98	99
			96	97	98	99	100
			97	98	99	100	101
			98	99	100	101	102
			99	100	101	102	103
			100	101	102	103	104
			101	102	103	104	105
			102	103	104	105	106
			103	104	105	106	107
			104	105	106	107	108
			105	106	107	108	109
			106	107	108	109	110
			107	108	109	110	111
			108	109	110	111	112
			109	110	111	112	113
			110	111	112	113	114
			111	112	113	114	115
			112	113	114	115	116
			113	114	115	116	117
			114	115	116	117	118
			115	116	117	118	119
			116	117	118	119	120
			117	118	119	120	121
			118	119	120	121	122
			119	120	121	122	123
			120	121	122	123	124
			121	122	123	124	125
			122	123	124	125	126
			123	124	125	126	127
			124	125	126	127	128
			125	126	127	128	129
			126	127	128	129	130
			127	128	129	130	131
			128	129	130	131	132
			129	130	131	132	133
			130	131	132	133	134
			131	132	133	134	135
			132	133	134	135	136
			133	134	135	136	137
			134	135	136	137	138
			135	136	137	138	139
			136	137	138	139	140
			137	138	139	140	141
			138	139	140	141	142
			139	140	141	142	143
			140	141	142	143	144
			141	142	143	144	145
			142	143	144	145	146
			143	144	145	146	147
			144	145	146	147	148
			145	146	147	148	149
			146	147	148	149	150
			147	148	149	150	151
			148	149	150	151	152
			149	150	151	152	153
			150	151	152	153	154
			151	152	153	154	155
			152	153	154	155	156
			153	154	155	156	157
			154	155	156	157	158
			155	156	157	158	159
			156	157	158	159	160
			157	158	159	160	161
			158	159	160	161	162
			159	160	161	162	163
			160	161	162	163	164
			161	162	163	164	165
			162	163	164	165	166
			163	164	165	166	167
			164	165	166	167	168
			165	166	167	168	169
			166	167	168	169	170
			167	168	169	170	171
			168	169	170	171	172
			169	170	171	172	173
			170	171	172	173	174
			171	172	173	174	175
			172	173	174	175	176
			173	174	175	176	177
			174	175	176	177	178
			175	176	177	178	179
			176	177	178	179	180
			177	178	179	180	181
			178	179	180	181	182
			179	180	181	182	183
			180	181	182	183	184
			181	182	183	184	185
			182	183	184	185	186
			183	184	185	186	187
			184	185	186	187	188
			185	186	187	188	189
			186	187	188	189	190
			187	188	189	190	191
			188	189	190	191	192
			189	190	191	192	193
			190	191	192	193	194
			191	192	193	194	195
			192	193	194	195	196
			193	194	195	196	197
			194	195	196	197	198
			195	196	197	198	199
			196	197	198	199	200
			197	198	199	200	201
			198	199	200	201	202
			199	200	201	202	203
			200	201	202	203	204
			201	202	203	204	205
			202	203	204	205	206
			203	204	205	206	207
			204	205	206	207	208
			205	206	207	208	209
			206	207	208	209	210
			207	208	209	210	211
			208	209	210	211	212
			209	210	211	212	213
			210	211	212	213	214
			211	212	213	214	215
			212	213	214	215	216
			213	214	215	216	217
			214	215	216	217	218
			215				

Bijlage verantwoording informatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking Sisa - d.d. 07-01-2025							
Verstrekker	Uitbreiding code	Specifieke uitbreiding Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05
			1 RHA2023-03616117	Tijdelijk woningbouw vlak enhorst	€ 0	€ 0	€ 0,44
			2				
			11				
			Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonunits (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/nee)	Eindeverantwoording (Ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11
			1 Tijdelijk woningbouw vlak enhorst	44	Ja	Ja	Nee
			2				
			11				
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitbreiding flexibele inzet woningbouw Sisa tussen medeoverheden	Hieronder per regio (den provincie) selecteren en in de kolommen omvat de verantwoordingsinformatie voor de provincie Inuit	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd
			Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 40,163	€ 4,463	14	2,662
			2 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 38,854	€ 4,317	11	468
			3				
			4				
			5				
KOO	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) - salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T) - kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T) - overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerealiseerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05
			€ 900,950	€ 410,276	€ 227,846	€ 3,119,654	€ 0
			Eindeverantwoording (Ja/nee)				€ 750
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07				
			Nee				
AanM	M16	Beleidsregeling opvang opbrengsten Oekraïne Gem.eenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige terugbetaling bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitzonderend uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05
			€ 3,843,224			€ 620,001	€ 0
			Totaal bedrag vorderingen (vrijwillig uitgekeerd) verstrekingen GOO en POO (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstreking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle D2 Indicator: M16/10	Aard controle D2 Indicator: M16/11
			€ 0	€ 960	€ 192,453	1-1-2025	1-10-2025
			Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)			
			Bem. indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 vermindert met 09				
			Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13			
			€ 4,408,529	€ 21,457,449			
AanM	M30	Specifieke uitbreiding wet gemeentelijke taak mogelijk maken afdelingvoorzieningen Gem.eenten	SPUK I: Aantal gerealiseerde plekken van duurzame aard boven indicatieve opgave in het jaar T	SPUK I: Eindeverantwoording (Ja/nee)	SPUK II: Aantal gerealiseerde plekken van duurzame aard (AMV) in het jaar T	SPUK II: Eindeverantwoording (Ja/nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: M30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: M30/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: M30/04	
			202	Ja	40	Ja	

Controleverklaring onafhankelijke accountant

De verklaring wordt in een afzonderlijk document aan de gemeenteraad toegestuurd.

Overzicht gerealiseerde baten en lasten taakvelden

Taakveld	Lasten	Baten
PROGRAMMA 0A - BESTUUR EN BURGERZAKEN	9.142	1.608
0.1 - Bestuur	5.408	25
0.10 - Mutaties reserves	25	85
0.2 - Burgerzaken	3.710	1.498
PROGRAMMA 0B - ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	4.492	164.671
0.10 - Mutaties reserves	2.832	0
0.61 - OZB woningen	933	15.116
0.62 - OZB niet-woningen	121	9.892
0.64 - Belastingen overig	606	670
0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	138.993
PROGRAMMA 0C - OVERHEAD EN OVERIG	39.771	8.418
0.10 - Mutaties reserves	2.818	3.807
0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden	2.931	1.154
0.4 - Overhead	30.130	1.005
0.5 - Treasury	1.673	2.328
0.8 - Overige baten en lasten	2.194	125
0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)	24	0
PROGRAMMA 1A - CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	4.792	323
0.10 - Mutaties reserves	0	0
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	4.792	323
PROGRAMMA 1B - OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	3.159	209
0.10 - Mutaties reserves	0	51
1.2 - Openbare orde en veiligheid	3.159	158
PROGRAMMA 2A - PARKEREN	3.634	4.836
0.10 - Mutaties reserves	0	0
0.63 - Parkeerbelasting	202	3.539
2.2 - Parkeren	3.432	1.297
PROGRAMMA 2B - VERKEER EN VERVOER	15.471	2.402
0.10 - Mutaties reserves	430	866
2.1 - Verkeer en vervoer	13.532	1.405
2.4 - Economische havens en waterwegen	1.179	66
2.5 - Openbaar vervoer	331	65
PROGRAMMA 3A - ECONOMIE	4.615	3.144
0.10 - Mutaties reserves	206	1.488
3.1 - Economische ontwikkeling	2.167	261
3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.392	289
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	381	267
3.4 - Economische promotie	469	838
PROGRAMMA 4A - ONDERWIJS	8.082	2.657
0.10 - Mutaties reserves	0	477
4.1 - Openbaar basisonderwijs	233	0
4.2 - Onderwijshuisvesting	3.481	121
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	4.367	2.060
PROGRAMMA 4B - CULTUUR EN SPORT	13.588	3.893
0.10 - Mutaties reserves	145	750
5.1 - Sportbeleid en activering	3.710	895
5.2 - Sportaccommodaties	3.910	1.704
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.930	367
5.4 - Musea	649	38
5.5 - Cultureel erfgoed	1.180	23
5.6 - Media	2.063	115
PROGRAMMA 4C - SOCIALE BASIS EN VOLKSGEZONDHEID	27.683	9.811

Taakveld	Lasten	Baten
0.10 - Mutaties reserves	820	1.144
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	13.308	7.838
6.21 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	212	0
6.22 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	2.742	0
6.23 - Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	5.651	27
7.1 - Volksgezondheid	4.949	802
PROGRAMMA 5A - VOORZIENINGEN VOLWASSENEN	17.884	1.105
6.60 - Hulpmiddelen en diensten (WMO)	3.500	89
6.711 - Huishoudelijke hulp (WMO)	7.006	526
6.712 - Begeleiding (WMO)	4.255	25
6.713 - Dagbesteding (WMO)	1.508	0
6.791 - PGB WMO	843	0
6.91 - Coördinatie en beleid WMO	772	465
PROGRAMMA 5B - VOORZIENINGEN JEUGD	27.510	1.797
6.751 - Jeugdhulp ambulant lokaal	32	0
6.752 - Jeugdhulp ambulant regionaal	16.711	1.358
6.753 - Jeugdhulp ambulant landelijk	1.146	0
6.762 - Jeugdhulp met verblijf regionaal	5.851	0
6.792 - PGB Jeugd	1.332	0
6.821 - Jeugdbescherming	1.239	0
6.822 - Jeugdreclassering	279	0
6.92 - Coördinatie en beleid Jeugd	921	439
PROGRAMMA 5C - OPVANG WONEN EN HERSTEL	4.712	2.823
0.10 - Mutaties reserves	219	54
6.714 - Overige maatwerkarrangementen (WMO)	16	0
6.811 - Beschermd wonen (WMO)	2.418	2.769
6.812 - Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	2.058	0
PROGRAMMA 6A - WERK	9.838	27
0.10 - Mutaties reserves	335	27
6.4 - WSW en beschut werk	7.787	0
6.5 - Arbeidsparticipatie	1.715	0
PROGRAMMA 6B - INKOMEN EN SCHULDEN	21.687	18.535
0.10 - Mutaties reserves	0	75
6.3 - Inkomensregelingen	21.687	18.460
PROGRAMMA 7A - ENERGIE, GROEN EN MILIEU	12.308	4.347
0.10 - Mutaties reserves	153	735
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.114	800
7.4 - Milieubeheer	6.040	2.813
PROGRAMMA 7B - RIOOL, AFVAL EN BEGRAVEN	11.648	17.172
7.2 - Riolering	3.561	5.878
7.3 - Afval	7.646	10.880
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	440	413
PROGRAMMA 8A - RUIMTE EN WONEN	24.036	17.056
0.10 - Mutaties reserves	10.772	9.844
8.1 - Ruimte en leefomgeving	8.010	2.741
8.3 - Wonen en bouwen	5.253	4.471
PROGRAMMA 8B - GRONDEXPLOITATIES	4.335	4.335
0.10 - Mutaties reserves	1.132	541
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	3.203	3.793
	268.384	269.169

Bijlagen

Formatie

Formatieoverzicht 2025	Begrote fte's	Werkelijke fte's	Werkelijke lasten (€)
Bestuur	38,00	38,00	1.973.000
Raadsleden	33,00	33,00	926.000
College B&W	5,00	5,00	1.047.000
Organisatie	591,59	578,05	52.218.000
Directie	4,00	5,00	823.000
Unit Concernzaken en Advies	19,74	16,25	1.726.000
Unit Communicatie en Wijkregie	17,78	17,68	1.772.000
Unit Inkoop en Juridische Zaken	13,37	13,39	1.296.000
Unit HRM	17,08	18,24	1.684.000
Cluster Externe en Interne Dienstverlening	62,34	68,55	5.211.000
Cluster Financiën	24,19	22,69	2.194.000
Cluster Informatie en Automatisering	46,14	40,71	3.921.000
Cluster Projecten, Programma's en Opgaven	35,54	36,74	3.513.000
Cluster GOV	9,67	4,38	435.000
Cluster Vergunningen, Toezicht en Handhaving	47,88	43,31	3.581.000
Cluster Beleid Fysieke Leefomgeving	62,40	54,57	5.590.000
Cluster Dagelijks Beheer	63,73	63,12	4.662.000
Cluster Planmatig Beheer	46,34	47,24	4.601.000
Cluster Wijkteams	28,70	32,20	2.656.000
Cluster Servicepunt	47,20	51,06	4.104.000
Cluster Beleid Sociale Leefomgeving	39,71	38,42	3.778.000
Griffie	5,78	4,50	671.000

EMU-Saldo

Het EMU-saldo van de overheid is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de overheid. Het EMU-saldo van de lokale overheden telt mee voor het EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid. Om te komen tot een beheerste ontwikkeling van het EMU-saldo van de lokale overheid zijn lokale overheden verplicht de meerjarige EMU-begrotingsgegevens in de begroting op te nemen. Daarnaast wordt de ontwikkeling van het EMU-saldo gevolgd door middel van verplichte rapportages over de uitvoering aan het CBS. Gemeenten zijn verplicht deze tabel te publiceren.

In onderstaande tabel is het EMU-saldo opgenomen voor de gemeente Katwijk.

EMU-saldo	Rekening 2024	Rekening 2025	Begroting 2026
Berekend EMU-Saldo	-7.609	-8.881	82.777
Referentiewaarde gemeente Katwijk	6.806	6.806	6.806
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	-14.415	-15.687	75.971

Onderbouwing

Mutaties (1 januari tot en met 31 december)

Mutaties		Rekening 2024	Rekening 2025	Begroting 2026
Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekking en leningen	2.071	2.416	4.949
Vaste activa	Uitzettingen (SKB)	148	-806	0
	Uitzettingen	3.955	-4.509	15.000
	Liquide middelen	-373	-10	0
	Overlopende activa	412	2.545	17.000
Vaste passiva	Vaste schuld	10.619	15.364	32.116
Vlottende passiva	Vlottende schuld	2.494	-5.690	-5.000
	Overlopende passiva	709	-1.157	-72.944

Subsidieoverzicht

Taakveld BBV	Begroot 2025	Rekening 2025
1) Incidentele subsidies		
<i>1.2 Openbare orde en veiligheid</i>		
Ondersteuningsorganisaties (ADV)	9.000	27.261
Reddingwezen		
Veiligheidsbeleid		31.026
<i>2.1 Verkeer en vervoer</i>		
Uitvoering verkeersveiligheid	14.000	11.937
<i>3.1 Economische ontwikkeling</i>		
Economie	50.000	31.825
Unmanned Valley (nieuw)		
Unmanned Valley overig (nieuw)	200.000	200.000
<i>3.4 Economische promotie</i>		
Toerisme	66.000	65.138
<i>4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken</i>		
Onderwijs - Gratis toegang musea	32.000	58.549
Passende Onderwijsplek (Onderwijsagenda)		6.000
<i>5.1 Sportbeleid en activering</i>		
Sport algemeen	11.600	
<i>5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie</i>		
Cultuureducatie CMK3	101.217	133.867
Kunstbeoefening		2.180
Volksfeesten SAM	100.000	112.578
<i>5.4 Musea</i>		
Subsidieregeling Musea	242.363	236.157
<i>5.6 Media</i>		
Lokale omroepen SAM	12.500	12.500
Spuk IDO (C92)	66.427	66.427
Stichting Planck (Media - 65%)	198.000	198.000
<i>6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</i>		
Algemene voorz. WMO en jeugd	142.151	123.854
Algemene voorz. WMO en jeugd (Toegankelijkheid)	-5.000	10.175
Mantelzorg/respijtzorg (H30)		8.166
Versterken sociale basis (H30)		67.020
WZK organisatieondersteuning	277.589	277.589
<i>6.3 Inkomensregelingen</i>		
Uitvoering aanpak armoede	40.000	27.599
<i>6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)</i>		
Hulp aan zorgmijders	45.000	35.000
<i>6.811 Beschermd wonen (WMO)</i>		
Woonvoorz. Beschermd Wonen (MaZo)	250.198	365.270
<i>6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)</i>		
REI - Lokaal (MO & MaZo)	98.634	46.652
Verslavingspreventie - Lokaal (MO & MaZo)	98.173	98.173
<i>7.1 Volksgezondheid</i>		
Jeugd en Jongerenwerk (WZK)	66.000	66.000
<i>7.4 Milieubeheer</i>		
Besparen en isoleren	300.618	441.603
Duurzaamheid	30.000	4.175
Lokale aanpak isolatie	597.440	105.885
Totaal incidentele subsidies	3.043.910	2.870.605
2) Structurele subsidies		

Taakveld BBV	Begroot 2025	Rekening 2025
<i>1.2 Openbare orde en veiligheid</i>		
Ondersteuningsorganisaties (ADV)	73.500	
Veiligheidsbeleid	15.950	15.000
<i>2.1 Verkeer en vervoer</i>		
Verkeersregelingen	3.600	
<i>2.5 Openbaar vervoer</i>		
Veerhuisje subsidie	20.500	26.471
<i>3.4 Economische promotie</i>		
Toerisme	55.000	55.000
<i>4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken</i>		
Gezonde Leefstijl (Onderwijsagenda)	30.000	3.514
Maatschappelijke Ontwikkeling (Onderwijsagenda)	70.000	27.224
Onderwijs beleid		
Onderwijsagenda Logopedie WT	-	
Onderwijskansen (Onderwijsagenda)	25.000	
Passende Onderwijsplek (Onderwijsagenda)	131.475	89.285
Sociale Acceptatie (Onderwijsagenda)	57.500	38.782
Uitvoering leerplichtwet	38.700	-
<i>5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie</i>		
Muziekschool	83.000	87.158
Stichting Planck (Cultuur – 35%)	836.221	836.221
Volksfeesten SAM	53.514	35.024
<i>5.4 Musea</i>		
Archeologie	10.000	9.252
<i>5.5 Cultureel erfgoed</i>		
Monumenten	59.150	74.570
<i>5.6 Media</i>		
Lokale omroepen SAM	70.327	70.202
Stichting Planck (Media - 65%)	1.552.981	1.552.981
<i>5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</i>		
Openbaar Groen VB	1.100	
<i>6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</i>		
Algemene voorz. WMO en jeugd	50.000	50.000
Jeugd en Jongerenwerk (Halt)	40.000	39.411
<i>6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal</i>		
Clientondersteuning	8.500	
<i>6.3 Inkomensregelingen</i>		
Uitvoering aanpak armoede	33.800	33.732
<i>6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)</i>		
Inloopfunctie GGZ	56.000	47.705
<i>7.1 Volksgezondheid</i>		
Jeugd en Jongerenwerk (WZK)	187.500	126.442
Jeugdgezondheidszorg uniform deel	64.200	54.549
<i>7.4 Milieubeheer</i>		
Milieubeheer	41.050	41.850
Totaal structurele subsidies	3.668.568	3.314.374
3) Subsidie huisvesting multifunct. accommodaties		
<i>1.2 Openbare orde en veiligheid</i>		
Veiligheidsbeleid	250	
<i>5.1 Sportbeleid en activering</i>		
Sportverenigingen	22.600	8.173
<i>5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie</i>		

Taakveld BBV	Begroot 2025	Rekening 2025
Kunstbeoefening	550	
Volksfeesten SAM	1.850	
<i>6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</i>		
Algemene voorz. WMO en jeugd	250	
Ouderenzorg	950	
Wijkwerk cultuur	2.850	
<i>6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen</i>		
Eerstelijns loket - jeugdbeleid	159.700	200.421
Totaal Subsidie huisvesting multifunct. accommodaties	189.000	208.593
4) Subsidies oud papier		
<i>7.3 Afval</i>		
Vuilverwerking communicatie	39.000	18.740
Totaal Subsidies oud papier	39.000	18.740
5) Subsidies maatschappelijke agenda		
Amateurkunsten (MAG nieuw)	262.352	262.352
Bezwaren (MAG nieuw)	9.796	
Gezonde leefstijl (MAG nieuw)	277.639	277.639
Initiatievenregeling (MAG nieuw)	110.000	110.000
Jeugd en Jongerenwerk (MAG nieuw)	976.277	976.277
Mantelzorgondersteuning (MAG nieuw)	317.643	317.643
Ondersteuning bij geldzorgen (MAG nieuw)	11.750	11.750
Ontmoeting in de wijk (MAG nieuw)	1.130.154	1.130.154
Preventie en vroegsign. jeugd en gezin (MAG nieuw)	383.897	383.897
Sociale veiligheid (MAG nieuw)	182.305	180.805
Sport en bewegen (MAG nieuw)	745.560	385.787
Totaal Maatschappelijke agenda	4.407.373	4.036.304
EINDTOTAAL	11.347.851	10.448.616

Budgetoverhevelingen

Nr.	Deel programma	Omschrijving	2025	2026
1	0B	Decembercirculaire 2025 Door de late publicatie van de decembercirculaire is het niet mogelijk om in 2025 nog uitgaven te doen voor de toegekende integratie en decentralisatie uitkeringen.	205.000	-205.000
2	1B	Maatschappelijke onrust De projectgroep is gevormd en experts zijn benaderd. Het budget is nodig om te komen tot een startnotitie en inzet van een expert voor de begeleiding van het project.	50.000	-50.000
3	2B	Update verkeerstoppunten Een afwijkingsbesluit inkoopprocedure was benodigd, hierdoor is de opdracht later uitgezet. In 2026 worden de verkeerstoppunten en software geïnstalleerd door de aannemer.	50.000	-50.000
4	2B	Herstel gebreken markt- en evenementenkasten Door capaciteitsgebrek was het niet mogelijk om de werkzaamheden inhoudelijk te beoordelen en de uitvoering voor te bereiden. Deze werkzaamheden zijn in het kader van de ARBO en de installatieverantwoordelijkheid wel benodigd.	30.000	-30.000
5	2B	Noodzakelijke verzorging aansluitpunten kademuur Pr. Hendrikkanaal De uitvoering heeft op zich laten wachten op het beschikbaar zijn van het budget en het definitieve akkoord voor de werkzaamheden. In oktober zijn de voorbereidingen gestart richting de uitvoering.	65.000	-65.000
6	4A	IKC Christelijke Opleidingsschool Vertraging van dit project waarbij verder onderhoud en verbouwing van de tijdelijke huisvesting in 2026 worden uitgevoerd.	96.800	-96.800
7	4B	Sanering Bermen Nieuw Zuid en De Krom Aangezien de sanering gelijktijdig wordt uitgevoerd met de renovatie van de velden wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2026.	90.000	-90.000
8	4C	Procesregisseur Wijkteam Voor de ontwikkelingen van het Sociaal Wijkteam is er tijdelijk extra inzet nodig om personeel te werven en dienen alle activiteiten in 2026 te worden aangestuurd door een projectleider.	137.000	-137.000
9	4C	Kwadrant - Upgrade entree en hal Het beschikbaar gestelde budget bij de Najaarsbestuursrapportage kon niet meer ingezet worden in 2025. De werkzaamheden voor een prikkelarme omgeving worden uitgevoerd in 2026.	25.000	-25.000
10	8A	Realisatie projectplan Zuideinde Het projectplan is opgeleverd en de locatiekeuze is gemaakt. In 2026 wordt het verder uitgewerkt en het projectplan gerealiseerd.	29.000	-29.000
11	8A	Groenblauw raamwerk stedenbouw Omdat de afgelopen periode het in kaart brengen van het Groenblauwe Raamwerk en de ontbrekende schakels nog niet helemaal was afgerond, kon dit budget nog niet worden ingezet. Inmiddels is het Groenblauwe Raamwerk volledig in kaart gebracht, de ontbrekende schakels gedefinieerd en bij de meeste schakels bekend wat er onderzocht moet worden. Dit geeft een goede basis om de haalbaarheidsstudie(s) gericht uit te voeren.	50.000	-50.000
12	8A	Gebiedsvisie Rijsburg Noord De concept gebiedsvisie moet nog worden uitgewerkt naar een definitieve variant inclusief participatie.	65.000	-65.000

Nr.	Deel programma	Omschrijving	2025	2026
13	8A	Realisatie initiatieven Noordwijkerwegzone De gesprekken die gevoerd worden met initiatiefnemers hebben vertraging opgelopen. Er worden inmiddels gesprekken gevoerd met drie initiatiefnemers over de ingediende bouwplannen.	45.000	-45.000
14	8A	Omgevingsinstrumentarium Door onder andere onderbezetting en de (landelijke) onbekendheid met het nieuwe wettelijk instrumentarium zijn we minder ver gekomen met de transitie dan vooraf was ingeschat. In 2026 zal een start worden gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie aan de hand van de resultaten van de foto van de leefomgeving. De Nota omgevingskwaliteit wordt afgerond en vastgesteld. De wijziging omgevingsplan bedrijven wordt opgestart, waarbij de ODWH een belangrijke adviserende rol zal krijgen.	35.000	-35.000
15	8A	Gebiedsvisie Rijnmonding participatie en communicatie Naar aanleiding van een motie heeft de raad opdracht gegeven voor een gebiedsvisie. Door het afsluiten van het Limes Erfgoed project is er vertraging opgetreden en is vervolgens deze visie in beperkte vorm voortgezet, afronding vind plaats in Q2 2026.	25.000	-25.000
		Reserve Nog uit te voeren activiteiten	997.800	-997.800