



Voorjaarsnota 2026

Z4028305D4029843
Versie 16 juli 2026

Inhoudsopgave

1. Hoofdpijnen.....	5
Voorwoord.....	5
Leeswijzer.....	6
1.1 Algemene (beleids)ontwikkelingen.....	7
1.2 actualisatie risico's	8
1.3 Financiële hoofdpijnen.....	9
2. Programma's	33
0 Bestuur en ondersteuning	35
1 Veiligheid.....	43
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	46
3 Economie.....	48
4 Maatschappelijke participatie.....	50
5 Ondersteuning & zorg	55
6 Werk, inkomen en schulden	59
7 Energie, groen en milieu	61
8 Volkshuisvesting en leefomgeving	70
3. Investeringsagenda	79
4. Bijlagen.....	93
I: Mutaties kleiner dan € 75.000	94
II: Budgettaire neutrale mutaties.....	97
III: Autorisatie collegebesluiten	102
IV: Reservemutaties	103

1. Hoofdpijnen

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de Voorjaarsnota 2026. De voorjaarsnota geeft inzicht in de financiële ontwikkelingen voor de komende jaren en vormt het vertrekpunt voor de begroting 2027. Omdat de coalitieonderhandelingen nog niet zijn afgerond, is de nota zonder nieuw beleid opgesteld. De nieuwe coalitie heeft daarmee ruimte eigen keuzes, accenten en ambities uit te werken in het coalitieakkoord en de begroting 2027.

De nadruk van de nota ligt op het actualiseren van bestaande inzichten, het verwerken van autonome ontwikkelingen, wijzigingen in wet- en regelgeving (onder andere in het sociaal domein), herziening van het gemeentefonds en beschikbaarheid van rijksmiddelen.

Uit de Voorjaarsnota blijkt dat begrotingsjaren 2026 en 2027 met een beperkte inzet van de algemene reserve naar verwachting sluitend zijn. Tegelijkertijd laat de financiële doorrekening zien dat, ondanks reeds ingezette maatregelen in het kader van Meerjarig Financieel Gezond, vanaf 2028 het meerjarig perspectief onder druk staat. Deze ontwikkeling hangt samen met de financiële positie van gemeenten in heel Nederland en de wijzigingen in de rijksbijdragen. De uitwerking van de financiële opgave ligt bij de nieuwe coalitie. De uitkomsten van de coalitieonderhandelingen, de meicirculaire en de verdere actualisatie van de investeringsagenda worden later verwerkt in de begroting voor 2027.

Wij zien ernaar uit om, samen met u en het nieuw te vormen college, in de komende periode invulling te geven aan de toekomst van Katwijk.

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders

Leeswijzer

De Voorjaarsnota van de gemeente Katwijk geeft u de informatie waarmee de (structurele) doorwerking van ontwikkelingen in 2026 op het nieuwe begrotingsperspectief duidelijk wordt.

Onder de hoofdlijnen worden algemene maatschappelijke en financiële ontwikkelingen en risico's genoemd waar we als gemeente rekening mee moeten houden en waar we op moeten anticiperen om onze maatschappelijke functie en dienstverlening op niveau te kunnen blijven garanderen. Daarnaast wordt de invloed van de in de Voorjaarsnota opgenomen zaken op de ontwikkeling van het financiële perspectief sinds het vaststellen van de begroting voor 2026 geschetst en toegelicht. De stand van zaken van de maatregelen van het traject Meerjarig Financieel Gezond wordt gerapporteerd. En als gebruikelijk zijn de begrotingsuitgangspunten voor 2027 opgenomen en de ontwikkeling van de bijdragen aan de begrotingen van gemeenschappelijke regelingen.

Vanwege de coalitievorming is in de voorjaarsnota geen nieuw beleid opgenomen. Deze ruimte is gereserveerd voor de nieuwe coalitiepartijen. In het programmadeel worden de relevante ontwikkelingen vermeld en worden de financiële mutaties groter dan € 75.000 geduid. Positieve bedragen geven een voordelige mutatie aan, negatieve bedragen een nadelige.

Ten aanzien van de investeringsagenda is ervoor gekozen om deze niet nu volledig geactualiseerd in de voorjaarsnota op te nemen. Dit vraagt integrale en strategische afwegingen die met een nieuw college gemaakt zullen worden. In de voorjaarsnota zijn slechts de noodzakelijke bijstellingen voor het jaar 2026 opgenomen. Deze worden in hoofdstuk 3 gespecificeerd.

De investeringsoverzichten zijn (in lijn met de in het kader van MFG gedeelde informatie) op (deel)programmaniveau gepresenteerd. De nieuwe investeringen, krediet verhogingen en -verlagingen en de af te sluiten kredieten worden afzonderlijk toegelicht.

De bijlagen geven het overzicht van de budgettaire mutaties kleiner dan € 75.000, budgettair neutrale mutaties en een specificatie van de reservemutaties.

Tenzij anders vermeld zijn de bedragen in de tabellen in € 1.000.

1.1 Algemene (beleids)ontwikkelingen

Voorjaarsnota Rijk

Zoals gebruikelijk stelt het ministerie van Financiën de Voorjaarsnota op. De Voorjaarsnota 2026 is vrijdag 27 maart 2026 gepubliceerd en geeft een vooruitblik op de rijksbegroting voor de komende jaren. De Voorjaarsnota bevat ook de Startnota: de vertaling van de financiële afspraken uit het coalitieakkoord. Over de gevolgen worden de gemeenten geïnformeerd via de meicirculaire 2026. Actuele onderwerpen in de Voorjaarsnota 2026 van het Rijk zijn o.a.:

- **BTW compensatiefonds:** Het BTW compensatiefonds (BCF) heeft een plafond. Gemeenten zijn in 2025 € 215 miljoen onder dit plafond gebleven met declaraties. In de septembercirculaire 2025 werd al een voorschot van € 428 miljoen uitbetaald. De definitieve afrekening BCF bedraagt hierdoor € 213 miljoen lager en dit bedrag wordt in 2026 incidenteel onttrokken aan het gemeentefonds, voor Katwijk bedraagt het nadelig effect dat in de meicirculaire '26 zal worden verwerkt ca. € 615.000 (hiervoor is in deze Voorjaarsnota via de begrotingsuitgangspunten reeds een aanname verwerkt);
- **Huishoudelijke hulp uit Wmo met vangnet, ombuiging:** Huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening binnen de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo) wordt met ingang van 1 januari 2029 geschrapt. Mensen die dat kunnen, gaan zelf betalen voor hun huishoudelijke hulp. Voor de mensen die niet zelf hulp kunnen regelen, blijft de gemeente daarin voorzien. De beoogde besparing van € 1 miljard¹ is taakstellend;
- **Indexatie Wmo demografie 2026:** Het Rijk en de VNG hebben afgesproken dat in de toekomst (een nader te bepalen deel) van de Wmo niet langer via de algemene uitkering van het gemeentefonds gaat, maar via een aparte financiering. Afhankelijk van de gekozen bekostigingsvorm wordt een passende geobjectiveerde indexering onderzocht die ook rekening houdt met de kostenontwikkeling en demografie/vergrijzing. Vooruitlopend op de uitwerking is een jaarlijkse tranche van € 75 miljoen¹ vanaf 2026 oplopend tot € 450 miljoen¹ in 2031 gereserveerd voor aanvullende indexering voor demografie. In de Voorjaarsnota 2026 wordt de eerste tranche voor 2026 van € 75 miljoen¹ aan het gemeentefonds toegevoegd;
- **Uitstel vervanging abonnementstarief Wmo:** De invoering van de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage wordt uitgesteld tot 1 januari 2028. De geplande uitname uit het gemeentefonds van € 266 miljoen¹ in 2027 wordt daardoor teruggedraaid en gaat nu pas in vanaf 2028;
- **Capaciteit decentrale overheden voor klimaat en energiebeleid (CDOKE):** Vanuit het ministerie van Klimaat en Groene Groei wordt via een decentralisatie-uitkering uitvoeringsmiddelen uitgekeerd aan gemeenten en provincies voor de uitvoering van hun klimaat- en energietaken en bedraagt € 671 miljoen¹ in 2027.

¹ De bedragen zijn landelijk, het effect voor Katwijk is nog niet bekend

Herziening verdeling gemeentefonds per 1 januari 2027

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) heeft op 3 en 16 februari 2026 in twee delen een adviesaanvraag gestuurd aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) over de Herziening verdeling gemeentefonds per 1 januari 2027. Aanleiding is, dat de onderzoeken, die op 7 februari 2025 door de minister van BZK aan de Tweede Kamer zijn toegezegd, inmiddels bijna zijn afgerond.

Op 1 april 2026 heeft de ROB haar advies uitgebracht en geadviseerd de invoering uit te stellen omdat zij van mening zijn dat de voorstellen nog niet goed genoeg zijn omdat er onvoldoende rekening is gehouden met bepaalde maatstaven. In het najaar van '26 komt de ROB met een nader

advies over de wijze waarop een verbetering van de verdeling bereikt kan worden. Recent is bekend geworden dat de invoering van de herziening met twee jaar wordt uitgesteld.

Maatschappelijke Agenda

In 2024 hebben we met onze partners het MAG (Maatschappelijke Agenda) beleidskader en de bijbehorende subsidieregeling herzien met een looptijd tot en met 2028. In de Maatschappelijke Agenda beschrijven we de maatschappelijke ambities van de gemeente Katwijk en haar kernen vertaald naar opdrachten, uitgevoerd door onze partners.

Een deel van de opdrachten binnen de regeling heeft een looptijd tot en met 2026, die opdrachten worden dit jaar herzien en opnieuw uitgezet. Het herzien van de opdrachten gebeurt in samenspraak met de partners en binnen de beschikbare MAG budgetten.

Naast de subsidieregeling zijn we in 2025 gestart met een initiatievenregeling om eenmalige initiatieven, die een impuls geven aan de doelen van de MAG, financieel te steunen. Deze regeling is in 2025 geëvalueerd waarna het college, vanwege het succes van de regeling, heeft besloten de regeling in 2026, 2027 en 2028 voort te zetten gelijk aan de looptijd van het beleidskader.

1.2 actualisatie risico's

Geo-politieke ontwikkelingen

De begrotingsuitgangspunten voor de indexering zijn gebaseerd op verwachtingen die het Centraal Planbureau heeft gepubliceerd in haar Macro Economische Verkenningen en recenter, het Centraal Economisch Plan. Dat betekent dat de daarin opgenomen verwachtingen zijn gebaseerd op aannames die in februari/maart als realistisch c.q. het meest waarschijnlijk zijn ingeschat. Sindsdien worden we geconfronteerd met de nadelige gevolgen als prijsstijgingen van een aantal geo-politieke ontwikkelingen waardoor onze uitgangspunten ten tijde van de komende begrotingsbehandeling wellicht als (te) optimistisch en daarmee als niet-realistisch zouden kunnen worden betiteld. Dit neemt niet weg dat de nu voorgestelde uitgangspunten vooralsnog bij de komende uitwerking van de begroting gehanteerd zullen gaan worden. We zullen de ontwikkelingen en verwachtingen echter scherp blijven volgen en indien de verwachtingen ten tijde van Prinsjesdag significant afwijken zullen we mogelijk een voorstel tot bijstelling van de verwachtingen in de begroting verwerken om daarmee het realiteitsgehalte van de ramingen aanvaardbaar te houden.

Jeugd

Pas zeer recentelijk zijn de eerste bijgestelde prognose voor het jaar 2026 en de concept begroting 2027 van SOZ ontvangen voor de kosten van jeugdhulp. Omdat hier nog een nadere analyse op moet plaatsvinden is het op dit moment te vroeg om de gevolgen hiervan te verwerken in deze voorjaarsnota. De ontwikkelingen en financiële consequenties zullen in een afzonderlijk raadsvoorstel worden behandeld en worden verwerkt in de begroting voor 2027.

Impactanalyse GOV

Op dit moment wordt, conform de afspraken met de gemeenteraad, een nieuwe impactanalyse voor Valkenhorst uitgevoerd. Hierbij worden naast het woongebied Valkenhorst ook de andere deelgebieden betrokken. Daarom betreft het een nieuwe analyse in plaats van slechts een herijking van de voorgaande. Een gespecialiseerd extern adviesbureau helpt de gemeente bij dit traject. Op dit moment zijn er nog geen uitkomsten beschikbaar, het onderzoek loopt nog. De financiële consequenties en de uitkomsten van de impactanalyse zullen in een raadsinformatiebrief met de gemeenteraad worden gedeeld en aansluitend in de daarop eerstvolgende planning- & control-rapportage worden verwerkt in de ramingen.

1.3 Financiële hoofdlijnen

1.3.1 Financieel perspectief

De financiële overzichten zijn als volgt opgesteld: een voordelige bijstelling van de begroting betreft een “+” en een nadelige bijstelling een “-”.

Ontwikkeling begrotingssaldo

Ontwikkeling begrotingssaldo	2026	2027	2028	2029	2030
Primitieve begroting (na correctie VNG-advies Jeugd na 2027)	32	1.000	-868	-850	1.156
Vastgestelde begrotingswijzigingen	27	69	84	104	129
Begrotingssaldi voor Voorjaarsnota'25	59	1.069	-783	-746	1.285
Begrotingsuitgangspunten	-135	-1.240	-1.403	-1.712	-1.732
Budgettair effect gemeenschappelijke regelingen	0	-398	23	12	525
Begrotingssaldo voor autonoom en nieuw beleid	-76	-569	-2.163	-2.446	78
Autonome ontwikkelingen > € 75.000 (excl. dekkingsplan)	104	-882	-568	-1.160	-857
Autonome ontwikkelingen < € 75.000	-468	-219	-118	-108	-108
Nieuw beleid	-	-	-	-	-
Begrotingssaldo na mutaties VJN	-440	-1.671	-2.849	-3.713	-887
Vervallen dotatie aan algemene reserve van begrotingssaldo 2026		1.342			
Begrotingssaldo na correctie dotatie aan Algemene Reserve	-440	-329	-2.849	-3.713	-877
Dekkingsplan: Inzet surplus Algemene Reserve	440	329			
Resultierend begrotingssaldo VJN	0	0	-2.849	-3.713	-887

Na vaststelling van de primitieve meerjarenbegroting 2025-2028 is een aantal begrotingswijzigingen die effect hebben op de begrotingssaldi vastgesteld door de Raad en het College:

Overzicht tot en met mei 2026 vastgestelde begrotingswijzigingen t.l.v. begrotingssaldo

Ontwikkeling begrotingssaldo	2026	2027	2028	2029	2030
Najaarsbestuursrapportage 2025	-440	-188	-213	-213	-213
Evenementenbeleid	0	-31	-31	-31	-31
Beleidsnota Kruidennota	-58	-58	-58	-58	-58
IHP vernieuwbouw CBS de Burcht	0	0	0	20	20
IHP DO IKC Christelijke opleidingsschool (IKC COS)	0	0	37	37	37
Valken '68	0	0	0	0	25
Septembercirculaire BUIG 2025 saldo-effect	133	0	0	0	0
Septembercirculaire BUIG 2025 Buig-oktober	353	345	349	349	349
vrijval krediet Mezenlaan bijdrage van derden	39	0	0	0	0
Totaal begrotingswijzigingen	27	69	84	104	129

Toelichting financieel perspectief

Primitief saldo

Ten opzichte van de vastgestelde begroting 2026 is het meerjarenperspectief na 2027 structureel met € 1,7 miljoen verminderd door correctie van de hiervoor opgenomen stelpost ten laste van het begrotingssaldo. Dit is het gevolg van het door de toezichthouder als niet realistisch beoordelen van het begrotingsadvies van VNG om vooruitlopend op een advies van de commissie Van Ark er van uit

te gaan dat gemeenten gecompenseerd worden voor het indexeren van de besparingen op de Hervormingsagenda Jeugd.

Begrotingsuitgangspunten

Van de actualisering van de begrotingsuitgangspunten gaat met ingang van 2027 een nadeel uit van gemiddeld € 1,5 miljoen. De loon- en prijsontwikkelingen kosten jaarlijks gemiddeld € 6,1 miljoen terwijl daar € 1,3 miljoen aan verhoogde baten tegenover staan. De baten bestaan uit een 3,55%-indexering van de meeste belastingen en een verwachte hogere algemene uitkering uit het gemeentefonds van € 3,3 miljoen. Met deze laatste post wordt voor technische aanpassingen al een inschatting gemaakt van de verwachte uitkomst van de meicirculaire van het gemeentefonds.

Gemeenschappelijke Regelingen

Van de ingediende conceptbegrotingen van de verschillende gemeenschappelijke regelingen geeft de confrontatie met de daarvoor opgenomen indexatiebudgetten met ingang van 2027 een gemiddeld voordeel van een kleine € 0,1 miljoen te zien.

Pas zeer recentelijk is de eerste bijgestelde prognose voor het jaar 2026 en de concept begroting 2027 van SOZ ontvangen voor de kosten van jeugdhulp. Omdat hier nog een nadere analyse op moet plaatsvinden is het op dit moment te vroeg om de gevolgen hiervan te verwerken in deze voorjaarsnota. De ontwikkelingen en financiële consequenties zullen in een afzonderlijk raadsvoorstel worden behandeld.

Voor de bijdrage aan GR KDB in 2027 wordt voor € 456.000 over het begrotingssaldo beschikt in afwachting van een 'terugstorting' van dat bedrag als in de meicirculaire de integratie-uitkering participatie wordt verhoogd.

Autonome ontwikkelingen en nieuw beleid

Van de autonome ontwikkelingen en het nieuwe beleid gaat er over de periode 2027 tot en met 2030 een jaarlijks gemiddeld nadelig effect uit van € 1,0 miljoen. Deze voorjaarsnota prognosticeert daarmee een over het gehele begrotingsperspectief negatief saldo van resp. € 0,3 miljoen in 2027, € 2,8 miljoen in 2028, € 3,7 miljoen in 2029 en € 0,9 miljoen in 2030.

Vervallen dotatie begrotings surplus 2027 aan de Algemene Reserve

In de begroting 2026 was het overschot voor 2027 dusdanig groot dat verwacht werd dat ten gunste van de algemene reserve € 1,3 miljoen afgeroomd zou kunnen worden. De huidige uitkomsten geven aan dat dat niet langer het geval is waardoor de dotatie moet worden teruggedraaid en er voor 2027 een begrotingstekort resulteert van € 0,3 miljoen.

Dekkingsplan

Na hiervoor vermelde correctie over 2027 geven 2026 en het nieuwe begrotingsjaar 2027 tekorten te zien van resp. € 440.000 en € 329.000. Voorgesteld wordt deze resultaten in afwachting van de verdere voortgang van 2026 en 2027 deze vooralsnog te dekken ten laste van de vrije ruimte c.q. het surplus van de algemene reserve zodat de nieuwe coalitie start met een sluitende begroting voor in ieder geval het jaar 2027.

Dit surplus bestaat uit dat deel van de algemene reserve waar geen toekomstige claims op liggen en nadat de in de paragraaf Risicobeheersing en weerstandsvermogen geïnventariseerde gewenste weerstandscapaciteit daarop is verminderd. Zolang de solvabiliteit aan het begin van enig jaar waarin de inzet van het beschikbare surplus wordt voorzien minimaal 20% bedraagt, kan 10% van het surplus worden ingezet.

Totaal financiële mutaties per deelprogramma (groter dan € 75.000)

(deel)programma	2026	2027	2028	2029	2030
0.A Bestuur en burgerzaken	-151	-266	50	-151	-151
0.B Algemene dekkingsmiddelen	734	-356	-262	-350	-350
0.C Overhead (incl. dekkingsplan)	1.418	114	-241	-544	-241
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	2.001	-508	-453	-1.045	-742
1.A Veiligheid	-	-	-	-	-
1.B Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0
Programma 1 Veiligheid	0	0	0	0	0
2.A Parkeren	-	-	-	-	-
2.B Verkeer en vervoer	-	-	-	-	-
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-	-	-	-	-
3.A Economie	-	-	-	-	-
Programma 3 Economie	-	-	-	-	-
4.A Onderwijs	0	0	0	0	0
4.B Cultuur en sport	-	-	-	-	-
4.C Sociale basis en Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Programma 4 Maatschappelijke participatie	0	0	0	0	0
5.A Voorzieningen volwassenen	-150	-120	-90	-90	-90
5.B Voorzieningen jeugd	150	100	0	0	0
Programma 5 Ondersteuning en zorg	0	-20	-90	-90	-90
6.A. Werk	-	-	-	-	-
6.B Inkomen en schulden	-150	50	50	50	50
Programma 6 Werk, inkomen en schulden	-150	50	50	50	50
7.A Energie, groen en milieu	-1.058	0	0	0	0
7.B Riool, afval en begraven	0	0	0	0	0
Programma 7 Energie, groen en milieu	-1.058	0	0	0	0
8.A Ruimte en wonen	-384	-75	-75	-75	-75
8.B. Grondexploitatie	-	-	-	-	-
Programma 8 Volkshuisvesting en leefomgeving	-384	-75	-75	-75	-75
Totaal grote autonome mutaties VJN'26 incl. dekkingsplan	409	-553	-568	-1.160	-857

Toelichting grootste afwijkingen Voorjaarsnota 2025 (> € 200.000)

Dit zijn toelichtingen op afwijkingen van autonome ontwikkelingen.

DP	Toelichting grootste afwijkingen
0A	Verkiezingen Het huidige budget voor de uitvoering van verkiezingen is structureel onvoldoende. In de begroting is hiervoor, exclusief salarislasteren, €73.000 opgenomen. Dit is niet toereikend om verkiezingen conform de wettelijke eisen te organiseren. Uit recente verkiezingen blijkt dat de werkelijke kosten gemiddeld €224.000 per reguliere

DP	Toelichting grootste afwijkingen
	verkiezing bedragen, eveneens exclusief salarislasteren. Hierdoor ontstaat structureel een jaarlijks tekort van circa €150.000. Dit leidt ertoe dat bij iedere verkiezing aanvullende middelen nodig zijn via een P&C product. In 2027 nemen de kosten verder toe door het samenvallen van de Waterschapsverkiezingen en de Provinciale Statenverkiezingen in maart. Dit zorgt voor een incidentele extra kostenpiek bovenop het structurele tekort. In 2028 vinden geen verkiezingen plaats, omdat in 2025 vervroegde verkiezingen zijn gehouden. Dit maakt het mogelijk het beschikbare budget in dat jaar tijdelijk te verlagen. Doordat onder meer geen presentiegelden verschuldigd zijn en overige uitvoeringskosten lager uitvallen, wordt het budget in 2028 met € 50.000 naar beneden bijgesteld. Om te komen tot een realistische en structurele begroting wordt voorgesteld het budget voor verkiezingen vanaf 2026 structureel vast te stellen op € 224.000 per reguliere verkiezing, exclusief salarislasteren. VNG pleitte onlangs voor een verhoging van de vergoeding die gemeenten via het gemeentefonds ontvangen want onderzoek uit 2024 geeft te zien dat de vergoeding landelijk slechts 40% van de kosten bedraagt. Voor 2027 wordt aanvullend een incidenteel budget aangevraagd voor de dubbele verkiezingen, terwijl het budget in 2028 tijdelijk wordt verlaagd vanwege het ontbreken van verkiezingen.
OB	Correctie gereserveerde algemene uitkering – participatie In het raadsbesluit (3650968) over de meerjarenbegroting 2026-2029 van GR KDB is een voorschot genomen op de via de meicirculaire 2025 ontvangen participatiemiddelen en is het negatieve saldo onttrokken aan het begrotingssaldo. Via deze mutatie wordt dit gecorrigeerd en worden alsnog de toegekende participatiemiddelen ingezet wat een positief effect heeft op het begrotingssaldo van € 311.000 in 2026, € 144.000 in 2027 en € 88.000 in 2028.
OB	Bijstelling raming OZB-opbrengsten u.h.v. prognose BSGR Op basis van de recent ontvangen prognose van de OZB opbrengsten van de BSGR en de actuele woningbouwprognose zijn de OZB opbrengsten doorgerekend en vergeleken met de huidige meerjarenbegroting. Deze doorrekening resulteert over de totale OZB opbrengsten in een nadelig resultaat t.o.v. de meerjarenbegroting 2026-2030 van € 500.000 voor 2026 en 2027 en daarna € 350.000. (zie de toelichting bij de ontwikkelingen van het deelprogramma).
OC	Doorwerking afsluiting kredieten 2025 Met de afsluiting van de investeringskredieten in de jaarrekening over 2025 blijken er minder kredieten afgesloten te kunnen worden. Omdat de afschrijving normaal gesproken een jaar na afsluiten start, betekent dit dat voor het jaar 2026 geraamde afschrijvingslasten nog niet zullen plaatsvinden. De afschrijvingslasten voor 2026 dienen met € 1.143.000 te worden verminderd.
OC	Vervallen MFG 25 Inzet surplus Algemene reserve 2029 Het is onzeker of begin 2029 nog wordt voldaan aan de minimaal vereiste solvabiliteit om 10% van het surplus (i.c. € 303.000) in te mogen zetten. Voorzichtigheidshalve wordt daarom vooralsnog niet vastgehouden aan de tijdens het MFG-traject geraamde inzet van het surplus voor het jaar 2029 en wordt de post afgeraamd. Uiteraard zal de mogelijke inzet van het surplus in andere jaren wel deel kunnen uitmaken van een dekkingsplan zolang aan de voorwaarden daarvoor wordt voldaan.
OC	Dekkingsplan: Inzet surplus Algemene reserve 2026 en 2027 De tekorten van 2026 en 2027 van resp. € 440.000 en € 329.000 kunnen in afwachting van de verdere ontwikkeling van het begrotingssaldo over 2026 en de

DP	Toelichting grootste afwijkingen
	verdere technische opstelling van de programmabegroting voor 2027, vooralsnog worden gedekt ten laste van het surplus c.q. de vrije ruimte in de Algemene Reserve. In beide jaren wordt voldaan aan de voorwaarden om deze dekking in te kunnen zetten.
4B	Warmtepomp IKC Katwijk Oorspronkelijk was het idee om vanuit de ruimte van het IKC een Warmte Koude Voorziening te realiseren voor de gehele wijk Kalkhoven. Hier zijn in een samenwerkingsovereenkomst afspraken over gemaakt tussen de gemeente en het IKC. Uiteindelijk heeft de WKV-voorziening voor de wijk geen doorgang gevonden waarna voor de school een alternatieve oplossing is bedacht. Het financieel nadeel wat de school hiervan ondervindt dient, op grond van de “niet meer dan anders” afspraak uit de overeenkomst door de gemeente te worden gecompenseerd. Dit heeft geleid tot een afkoopsom van € 604.480. Deze éénmalige afkoopsom wordt gedekt uit de reserve Aardgas vrije wijken. Zie de volledige toelichting bij de financiële mutatie op deelprogramma 4A Onderwijs.
4C	SPUK Inburgering De SPUK Wet inburgering 2021 wordt jaarlijks aan de gemeente verstrekt ter dekking van de kosten voor het beschikbaar stellen van inburgeringsvoorzieningen. In 2026 zijn door het Rijk minder middelen toegekend. Als gevolg hiervan zijn de beschikbare budgetten structureel met € 308.00 verlaagd
4C	Geduceerden toeslagenaffaire Voor de uitvoering van de gemeentelijke ondersteuning aan geduceerden van de toeslagenaffaire is aanvullende capaciteit noodzakelijk. Hiervoor worden de personele kosten met € 200.000 verhoogd en wordt dekking gerealiseerd vanuit de SPUK KOT/B2-regeling.
4C	Fiscaliteiten Sociaal domein De gemeenteraad is 5 september 2025 vertrouwelijk geïnformeerd over een fiscale kwestie inzake btw. Sinds 1 januari 2026 ontvangt de gemeente facturen inclusief btw. Deze btw is niet compensabel met het btw-compensatiefonds. De btw dient derhalve te worden begroot en heeft een omvang van € 800.000. Aangezien er ontwikkelingen zijn die mogelijk kunnen leiden tot minder facturatie, wordt via deze voorjaarsnota vooralsnog € 600.000 begroot. Bij het opstellen van de najaarsbestuursrapportage wordt beoordeeld of de resterende € 200.000 of een deel daarvan nog verwerkt dient te worden in de begroting. Gezien het eenmalige karakter van deze verplichting wordt voorgesteld deze te dekken ten laste van de Algemene Reserve.
4C	Afboeking boekwaarde MFA Hoornes In het kader van de heroriëntatie op MFA Hoornes is de status van eerdere investeringen opnieuw bezien. Hieruit volgt dat deze investeringen niet langer aansluiten bij de huidige uitgangspunten voor de locatie. Om de financiële administratie hiermee in overeenstemming te brengen, wordt de resterende boekwaarde van de betreffende investeringen afgeboekt. Dit betreft een administratieve verwerking die hieruit voortvloeit.
6B	Bijstand/ IOAW De bijstandspopulatie is in het laatste kwartaal van 2025 met 30 personen gestegen. Naast dat er landelijk een stijging is van het aantal mensen in de bijstand, is dat ook in Katwijk het geval. De stijging van het aantal mensen in de bijstand leidt in 2026 tot hogere uitgaven (€200.000). De kans bestaat dat we in oktober 2026, bij het vaststellen van de definitieve BUIG-beschikking 2026, een hogere bijdrage van het

DP	Toelichting grootste afwijkingen
	Rijk voor de kosten van de bijstand ontvangen aangezien het Rijk dan de loonprijsontwikkeling verwerkt in de bijdragen aan gemeenten. Deze mogelijk hogere bijdrage kan dan als dekking bieden voor de stijging van onze uitgaven. Tegenover de stijging van uitgaven van bijstandskosten staat een structurele verlaging van de kosten voor de IOAW-uitkering van €50.000. De IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) wordt sinds 1 januari 2015 langzaam afgebouwd. Dit betekent dat alleen personen geboren vóór 1 januari 1965 nog in aanmerking kunnen komen voor deze uitkering. We ramen onze kosten voor deze uitkeringen op basis van de populatie structureel af.
7B	Vuilverwerking Het saldo van diverse (structurele) mutaties vanaf 2027 kan naar huidig inzicht niet opgevangen worden binnen de voorziening afvalstoffenheffing. Naar verwachting zullen deze kosten leiden tot verhoging van de afvalstoffenheffing. Bij het aanbieden van de Programmabegroting 2027 zal er meer duidelijk zijn over de verschillende ontwikkelingen. Zie bladzijde 77 voor de onderliggende mutaties.
8A	Mient Kooltuin - grondtransactie Dit betreft een grond- aan en verkoop in de Mient Kooltuin, die beoogd was plaats te vinden in 2024 (BW22 - 2024). In verband met privaatrechtelijke onderhandelingen met diverse grondeigenaren is dit nog niet voltooid. Het doel is om de transactie in 2026 af te ronden o.b.v. het taxatierapport uit 2025.
8A	Katwijk's Isolatiefonds De middelen binnen het Katwijk's Isolatiefonds raken sneller uitgeput dan voorzien. Om de continuïteit van het fonds in 2026 te waarborgen, wordt het budget van € 628.000 dat oorspronkelijk was begroot voor de jaren 2027 en 2028 naar voren gehaald. Deze middelen worden gedekt door de algemene reserve.
8A	Lokale Aanpak Isolatie De niet gebruikte budgetten van in totaal € 936.000 voor uitvoeringskosten en subsidieverstrekking van de tranches 1 en 2 voeren we weer op in 2026. We gaan verder met het verstrekken van subsidies, de regeling loopt door tot en met 2027. Dekking is de Rijksbijdrage via de Spuk regeling. De middelen binnen de subsidieverlening van de LAI raken evenals de KIF sneller uitgeput dan voorzien. Om de continuïteit in 2026 te waarborgen, wordt het budget van € 1.150.000 dat oorspronkelijk was begroot voor de jaren 2027 en 2028 naar voren gehaald. Deze middelen worden gedekt door de Spuk LAI van het Rijk.
8A	Mient Kooltuin- tijdelijke huisvesting aandachtsgroepen Van het ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ontwikkeling is een subsidie ontvangen van € 374.000 op grond van de regeling Meerjarige regeling specifieke uitkeringen voor huisvesting aandachtsgroepen (RHA 2023). Dit bedrag is gekoppeld aan het project Tijdelijke woningen Valkenhorst, voor de realisatie van 44 sociale huurwoningen. De subsidie is bij beschikking van 7 april 2026 doorgelegd aan woningstichting Dunavie en het wordt derhalve budgettair neutraal in de begroting verwerkt.
8A	Project Zuideinde Als gemeente hebben we de verplichting om standplaatsen aan te bieden die aan de door de brandweer gestelde minimale brandveiligheidseisen voldoen. Dat is aan de westkant van Zuideinde niet het geval. Dankzij de medewerking van een bewoner die de woonwagen voor aanpassing ter beschikking stelt, kunnen we een situatie creëren waarbij geen woonwagens hoeven te worden verplaatst, Zuideinde niet hoeft te worden heringericht en waarbij aan de minimale eisen wordt voldaan.

DP	Toelichting grootste afwijkingen
	Voor de begeleiding bij dit gedeelte van het project wordt een projectleider ingehuurd. Daarnaast zal deze projectleider worden ingezet op de verkenning van de mogelijkheden voor de realisatie van een nieuwe locatie (verwerving gronden en realisatie van standplaatsen). Voor een eventuele uitbreiding zal te zijner tijd een apart voorstel worden aangeboden als er een geschikte locatie is gevonden. Voor deze zaken is in totaal een incidenteel budget van € 245.000 benodigd.
8A	Bijstelling begroting plankostenvergoeding Conform de afspraken met de projectontwikkelaar wordt de raming van de plankostenvergoeding voor de gemeente Katwijk in de begroting bijgesteld. De hiermee gemoeide lasten worden volledig gedekt door bijdragen van de ontwikkelaar, waardoor sprake is van een budgettair neutrale mutatie.
Bijlage II Budgettair neutraal	Beschikking stelposten prijsstijging In bijlage II zijn de budgettair neutrale financiële mutaties opgesomd. De voor een groot deel van de deelprogramma's opgenomen beschikkingen van in totaal € 1.266.000 over de algemene stelpost prijsstijging en de beschikking van € 230.000 over de stelpost prijsindexatie huishoudelijke hulp voor de betreffende lasten zijn daar grote posten in.

1.3.2 Katwijk meerjarig financieel gezond

In de Voorjaarsnota 2025 is onder andere met het oog op het naderende ravijnjaar besloten tot een 27-tal maatregelen waarvan met ingang van 2027 een budgettair voordeel van in totaal respectievelijk € 2,5 miljoen, € 2,6 miljoen, € 2,7 miljoen en € 3,1 miljoen uitgaat. Hoewel de maatregelen op hun haalbaarheid als realistisch worden beoordeeld is het zaak de voortgang van de realisatie te volgen om daar waar nodig, eventueel tijdig te kunnen bijsturen of alternatieve maatregelen in overweging te nemen.

Op € 15.000 na voor nr. 10 Lidmaatschap Greenport is het de verwachting dat voor 2026 de volledige besparing gerealiseerd wordt. Voor het begrotingsjaar 2027 is de opmerking over Greenport ook van toepassing maar daarnaast is er nog een beperkt aantal maatregelen waarvoor nog aan de concrete invulling voor 2027 en verder gewerkt wordt in 2026.

	Status	2026	2027	2028	2029
1. Newsroom Het college ziet mogelijkheden om voor de Newsroom benodigde acties te ondernemen / werkzaamheden uit te voeren met de helft van het beschikbare beïnvloedbare budget. Momenteel wordt een evaluatie voorbereid over de gehele Newsroom. Het college acht het van belang dat er via social media contact kan zijn met onze inwoners. Op basis van de evaluatie kan worden bekeken hoe dit kan worden georganiseerd. Als uit de evaluatie van de Newsroom blijkt dat bepaalde taken essentieel zijn, dan worden deze geborgd binnen de unit Communicatie en Wijkregie. Stand van zaken Voorjaarsnota: De maatregel wordt uitgevoerd.	✓	0	70	70	70
2 - Regionale samenwerking (strategen) Het college stelt voor in de strategische regioformatie te kiezen voor de regio Holland Rijnland als het gaat om de inzet van de strategen. Hier zit het grootste strategische belang. De inzet voor de Duin- en Bollenstreek is elders belegd. Deze focus voor Holland Rijnland biedt ruimte voor de genoemde ombuiging van € 100k. Stand van zaken Voorjaarsnota: Sinds 1 januari 2026 is de formatie van voorheen 2 regio-strategen, ingekrompen naar 1. Hiermee is de ombuiging van € 100.000 gerealiseerd.	✓	100	100	100	100
3 - Organisatie-ontwikkelingsbudget Er is een ruim budget voor de organisatieontwikkeling waar de begeleiding naar zelforganisatie uit wordt bekostigd. Daarnaast worden ook doelmatigheidsonderzoeken gedaan naar de efficiënte inrichting van de organisatie welke uit dit budget worden bekostigd. We herijken dit budget, samen met het anders vormgeven van de doelmatigheidsonderzoeken zoals toegezegd bij de bespreking in de raad van het voorstel 'Meten is weten'. Daarnaast is dit een post waarvoor we kiezen omdat we het belangrijk vinden om in de keuzes van MFG ook de organisatie een opdracht mee te geven.	✓	100	100	100	100

	Status	2026	2027	2028	2029
Stand van zaken Voorjaarsnota: In het kader van Meerjarig Financieel Gezond is in 2025 een bezuiniging van € 100.000 op het budget voor organisatieontwikkeling doorgevoerd. Dit budget wordt ingezet ter ondersteuning van een breed spectrum aan ontwikkelingen binnen de organisatie, onder andere: e-ontwikkeling van dienstverlening en informatie; inzet van AI; andere (slimmere en efficiëntere) manieren van werken (opgavegericht, agile); doorontwikkeling bedrijfsvoering; Young Katwijk; ontwikkeling van zelforganisatie en ontwikkeling van cultuur en interne communicatie. Omdat voor de jaren 2024 en 2025 een incidenteel extra budget beschikbaar is gesteld voor management- en teamontwikkeling in het kader van zelforganisatie en persoonlijk leiderschap is over dat tijdvak (en deels ook over 2026) deze bezuiniging op te vangen. Echter na het wegvallen van dit incidentele budget zal door voornoemde bezuiniging een blijvende spanning gaan ontstaan tussen enerzijds de beschikbare middelen en anderzijds de blijvende noodzakelijke ontwikkeling van een sterke, toekomstbestendige gemeentelijke organisatie die kan meebewegen op de schaa sprong, kan voldoen aan de toenemende gemeentelijke taken en in staat is om onze bestuurlijke ambities waar te blijven maken, zoals ook al is meegegeven in de Handreiking.					
4 - Kennisborging IT Op deze post wordt momenteel extern ingehuurd. We zien hier een kans om de overgang van extern naar intern vorm te geven. Tegelijkertijd zien we ook nieuwe en snel ontwikkelende uitdagingen op het gebied van IT, waardoor het onrealistisch lijkt om het gehele budget om te buigen. Stand van zaken Voorjaarsnota: Voor 2026 ev wordt de taakstelling gerealiseerd. De externe inhuur op enkele posities binnen het cluster I&A worden dit jaar omgezet naar vaste formatie.	✓	75	75	75	75
5 - Subsidies ondersteunende organisaties op gebied van inclusie Het college ziet mogelijkheden om een deel van het budget af te romen vanwege bestaande onderuitnutting. Er zullen daarmee geen taken niet meer worden uitgevoerd. We vervullen onze wettelijke taken. Stand van zaken Voorjaarsnota: Het budget is verminderd met het aangegeven bedrag.	✓	25	25	25	25
7 - Exploitatie parkeergarage Het voorstel voor een fietsparkeeroplossing in Katwijk aan Zee is verworpen. De gemeenteraad heeft gevraagd om een ander voorstel. In de prioritering van werkzaamheden past dat dit jaar niet meer in de planning. Om die reden stelt het college voor het exploitatiebudget van € 280.000 voor 2026 vrij te laten vallen en vanaf 2027 een bedrag van € 50.000	✓	280	230	230	230

	Status	2026	2027	2028	2029
te laten staan voor exploitatiebudget voor andere maatregelen die uit nader onderzoek moeten volgen (waardoor een ombuiging van € 230.000 vanaf 2027 gerealiseerd kan worden). Stand van zaken Voorjaarsnota: De maatregel is doorgevoerd als besloten.					
8 - Onderhoud wegen Op basis van de jaarlijkse wegininspecties wordt binnen de middelen het noodzakelijk groot onderhoud geprioriteerd en waar mogelijk wordt werk-met-werk gemaakt. Door jaarlijks een keuze te maken, met in achtneming van de 9% aanvaardbaar achterstallig wegareaal en onze zorgplicht naar de inwoners, verwachten we tot € 150.000 per jaar te kunnen ombuigen. Stand van zaken Voorjaarsnota:1 Deze maatregel is administratief verwerkt in het budget.	✓	150	150	150	150
10 - Lidmaatschap Greenport De organisatie van de Greenport, waar dit budget voor bestemd is, gaat op in de organisatie van de Economic Board. Daarmee kan deze ombuiging eenvoudig worden gerealiseerd. Stand van zaken Voorjaarsnota: Het blijkt niet mogelijk om de Greenport in de organisatie van de Economic Board op te laten gaan. Wel zijn de organisaties gaan samenwerken. Met name in de back office en met een gedeeltelijk gezamenlijk programma. Hoewel op deze wijze een efficiencyslag wordt gemaakt is er voor de Greenport aanvullend budget nodig van € 15.000 voor de jaren 2026 en 2027. Overall gaat het dan om een kostenbesparing van € 21.000 per jaar in plaats van € 36.000.	⊙	36	36	36	36
11 - Subsidie economische agenda Er wordt gewerkt aan de evaluatie van de Economische Agenda. Het lijkt mogelijk om het projectenbudget van de Economische Agenda op een andere manier te organiseren. Richting de Voorjaarsnota wordt dit verder uitgewerkt. Stand van zaken Voorjaarsnota: De evaluatie is afgerond. Voor 2026 is incidenteel budget gevonden. Voor 2027 zijn vooralsnog geen middelen beschikbaar. In 2026 onderzoeken wij hoe projecten in 2027 alsnog kunnen worden ondersteund.	✓	50	50	50	50
12 - Bijdrage onderwijsorganisaties en onderwijsagenda Momenteel wordt gewerkt aan de evaluatie van de onderwijsagenda. Dit is een logisch moment om de beschikbare middelen tegen het licht te houden. Het college ziet mogelijkheden om op basis van de evaluatie de middelen anders in te zetten en is voornemens een taakstelling van € 50.000 op te leggen. Op basis van de financiële analyse blijkt ook een onderuitnutting op dit budget, deze constatering wordt meegenomen in de	✓	50	50	50	50

	Status	2026	2027	2028	2029
uitwerking naar aanleiding van de evaluatie. Stand van zaken Voorjaarsnota: De evaluatie van de onderwijsagenda is afgerond en de geactualiseerde uitvoeringsagenda is vast. De taakstelling van € 50.000 is verwerkt in het budget voor de uitvoering van de onderwijsagenda.					
13 - Maatschappelijke begeleiding statushouders De maatschappelijke begeleiding van statushouders is tot 1 januari 2027 aanbesteed, waarbij het Welzijnswartier deze taak uitvoert. Voor de periode daarna kan worden onderzocht hoe de maatschappelijke begeleiding op een andere manier kan worden georganiseerd om deze ombuiging te kunnen realiseren. Voor 2026 geldt dat de contractuele afspraken met het Welzijnswartier conform worden uitgevoerd. Deze kosten kunnen naar verwachting worden gedekt uit rijksmiddelen (SPUK). Stand van zaken Voorjaarsnota: Deze ombuiging is gerealiseerd. De verwachting is dat de SPUK ook voor 2027 en 2028 toereikend zal zijn om de maatschappelijke begeleiding op de huidige manier uit te voeren.	✓	50	50	50	50
14 - Inzet consultants (externe jeugdconsulenten) terugdringing wachtlijsten Het college zal deze opgave in het geheel bezien richting de voorjaarsnota. Daarin zullen de maatregelen van de taskforce jeugd en de evaluatie van het wijkteam in relatie tot elkaar bekeken worden. Stand van zaken Voorjaarsnota: Deze maatregel is verwerkt in het budget van het Sociaal Wijkteam.	✓	50	50	50	50
15 - Warmtetransitie 1 Vanuit het Rijk zijn de CDOKE middelen beschikbaar gesteld. Binnen deze middelen ligt de focus op isoleren en besparen en is ook ruimte genomen voor de warmtetransitie. Daarnaast is de bestemmingsreserve Aardgasvrije wijken beschikbaar. De ontwikkelingen in de warmtetransitie worden gekenmerkt met toenemende onzekerheid vanuit het Rijk. Zowel de financiële randvoorwaarden als ingangsdatum van wet -en regelgeving zijn onduidelijk. Het college ziet in afwachting van deze ontwikkelingen ruimte om € 150.000 om te buigen. De prioriteit ligt momenteel op het dossier isoleren en besparen, deze middelen kunnen op termijn doorschuiven naar de warmtetransitie als er meer duidelijkheid is en kaders zijn vanuit het Rijk. Stand van zaken Voorjaarsnota: De bezuiniging van € 150.000 is structureel verwerkt in de meerjarenbegroting voor 2026 en is daarmee volledig uitgevoerd.	✓	150	150	150	150

	Status	2026	2027	2028	2029
Dankzij de aanvullende rijksmiddelen voor energie en klimaat heeft deze bezuiniging geen gevolgen voor de uitvoering van het energieprogramma.					
16 - Alternatieve duurzame energiebronnen 1 Dit budget wordt primair ingezet voor het onderzoek naar alternatieve bronnen voor Valkenhorst. Deze inzet kan worden voortgezet en bekostigd uit het werkbudget van de Gebiedsontwikkeling Valkenhorst. Het college ziet mogelijkheden om dit budget daarmee om te buigen. Stand van zaken Voorjaarsnota: De bezuiniging van € 135.000 is structureel verwerkt in de meerjarenbegroting voor 2026 en is daarmee volledig uitgevoerd. Dankzij de aanvullende rijksmiddelen voor energie en klimaat heeft deze bezuiniging geen gevolgen voor de uitvoering van het energieprogramma.	✓	135	135	135	135
17 - Duurzaamheidsbudget Het duurzaamheidsbudget wordt ingezet voor verschillende kleine maatregelen om duurzaamheid te implementeren binnen de organisatie en samenleving. In de uitwerking van deze ombuigingsmaatregel zal met onze partners wordt onderzocht hoe dit budget op een efficiëntere manier kan worden ingezet. Stand van zaken Voorjaarsnota: De ombuiging is overlegd met de partners en is gerealiseerd. (De gevolgen zullen echter zijn dat de inzet van partners voor bv. de Duurzaamheidsweek waarschijnlijk zal verminderen en zelfs vervallen).	✓	20	20	20	20
18 - Bouwleges Het is mogelijk om de bouwleges te verhogen, ter compensatie van de andere titels van de leges die niet kostendekkend zijn. M.n. leges onder titel 1, de dienstverlening aan inwoners, zit onder kostendekkendheid. Ook leges onder titel 3, waar horecavergunningen onder vallen, zijn nog niet kostendekkend. Als voorbereiding op de Omgevingswet is onderzoek uitgevoerd naar de kostendekkendheid van de leges waar deze constatering naar voren kwamen. Voor de uitwerking van de bezuinigingsmaatregel moet opnieuw onderzoek worden gedaan naar de kostendekkendheid om de verhoging van de leges te onderbouwen. Om die reden stelt het college voor de ombuiging vanaf 2027 in te laten gaan. Stand van zaken Voorjaarsnota: In 2026 wordt er een onderzoek uitgevoerd naar de kostendekkendheid van de leges. Resultaten van dit onderzoek worden dit jaar verwerkt in de legesverordening voor 2027. De structurele MFG mutatie van € 50.000 is vanaf 2027 in de begroting verwerkt en gebaseerd op het verhogen van de bouwleges om andere, niet	✓	0	50	50	50

	Status	2026	2027	2028	2029
kostendekkende legestitels deels te compenseren. Dit is deels afhankelijk van de resultaten van het onderzoek. Op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen jaren achten we deze verhoging haalbaar.					
19 - Handhaving woonruimtes Katwijk heeft in 2023 een lokale Huisvestingsverordening vastgesteld om de schaarse betaalbare woningvoorraad in de gemeente te beschermen. Het bevat regels om ervoor te zorgen dat betaalbare woningen gebruikt worden om in te wonen. Met handhaving op de naleving van de regels uit de verordening is jaarlijks ca. € 85.000 gemoeid. Door prioritering kan de helft van dit budget ingezet worden als ombuiging. Stand van zaken Voorjaarsnota: De bezuiniging is gerealiseerd. Dit betekent wel dat het toezicht en handhaving slechts beperkt wordt ingezet.	✓	40	40	40	40
20 - Stelpost vertrageninseffect investeringen SADW De stelpost vertrageninseffect investeringen is structureel geraamd op € 400.000. Deze post houdt verband met het realisatiepercentage van de investeringen welke gemiddeld genomen op zo'n 50 % ligt. Het streven is om op 70% uit te komen. Enerzijds stellen wij nu voor om de stelpost te verhogen met structureel € 200.000. Anderzijds willen we daadwerkelijk toewerken naar een strakkere planning van investeringen. Dat doen we richting de Voorjaarsnota naast de gebruikelijke actualisatie van de Investeringsagenda. We stellen strakkere voorwaarden en plannen in het proces een extra toetsing, waardoor we verwachten met realistischere lagere investeringsvolumes per jaar uit te komen. Als dit lukt zorgt dit voor lagere kapitaallasten in de technische uitwerkingsronde van de begroting. Mocht dit op de korte termijn toch niet leiden tot het gewenste effect dan is het verhogen van de stelpost een optie die gehanteerd kan worden. Stand van zaken Voorjaarsnota: De stelpost was op grond van deze MFG-maatregel structureel verhoogd met € 200.000. Omdat bij de begroting 2026 de geraamde en werkelijke lasten elkaar dicht benaderden is deze stelpost uit voorzichtigheid toen geschrappt. Voor 2026 wordt naar aanleiding van bij de jaarrekening doorgeschoven kredieten weer een voordeel gerealiseerd van € 1.143.000. Dit is nu verwerkt in deze voorjaarsnota. In de begroting 2027 zal na het vaststellen van de geactualiseerde investeringsagenda beoordeeld worden of het opnemen van een stelpost vertrageninseffect nog noodzakelijk is. Dit hangt af van de mate van toepassing van de 'nieuwe werkwijze' en de geraamde investeringsvolumes per jaar. De structurele voordelen van een lager investeringsvolume zullen ook in de begroting 2027 verwerkt worden.	✓	200	200	200	200

	Status	2026	2027	2028	2029
21 - Stelpost prijsstijgingen In de Voorjaarsnota worden voor het volgende begrotingsjaar de begrotingsuitgangspunten voor onder andere de inflatiecompensatie bepaald. Deze hangt voor het algemene deel samen met de algemene uitkering welke (sinds vorig jaar) gebaseerd is op de ontwikkeling van het bruto binnenlands product. Uit de afgelopen jaren blijkt dat er jaarlijks op de stelpost prijsstijgingen sprake is van onderuitputting . Het restant bedrag wisselt per jaar (2020 € 178.000, 2021 € 164.000, 2022 € 263.000, 2023 € 129.000, 2024 € 400.000) en deze bedragen zijn in de najaarsbestuursrapportage van de betreffende jaren vrijgevallen. Vooruitlopend op de najaarsbestuursrapportage 2025 wordt voorgesteld om de in de begroting 2025 berekende stelpost bij de voorjaarsnota 2025 structureel te verlagen met € 150.000. Als toekomstige besparing stelt het college voor om vast te houden aan de systematiek van de berekening en bij de uitkomst daarvan een verlaging van € 150.000 toe te passen. Stand van zaken Voorjaarsnota: De gemiddelde jaarlijkse onderuitputting van de stelpost prijsstijgingen is anticiperend op de gebruikelijke jaarlijkse correctie in de Najaarsbestuursrapportage al verwerkt in de structurele raming.	✓	150	150	150	150
22 - Stelpost Valkenhorst organisatie Structureel is een stelpost van € 445.000 opgenomen om extra lasten binnen de organisatie te kunnen dekken voor de realisatie van producten voor Valkenhorst. Van deze stelpost wordt alleen gebruik gemaakt indien het werkbudget hier niet in voldoende mate in voorziet. Via de Voorjaarsnota 2024 is de stelpost voor het jaar 2025 incidenteel verlaagd, waardoor er in 2025 € 195.000 beschikbaar is. Taakstellend kan deze post worden verlaagd, waarbij vanaf 2026 € 295.000 beschikbaar is als extra inzet voor de organisatie. Stand van zaken Voorjaarsnota: De stelpost Valkenhorst organisatie is neerwaarts bijgesteld met € 150.000 waarmee er een structureel budget van € 295.000 resteert. Vooruitlopend op de na de zomer bekend te worden uitkomsten/consequenties van de actualisatie van de impactanalyse wordt in de jaren 2026 t/m 2028 hier voor de programmamanager voor regionale ontwikkel- strategie jaarlijks al voor € 78.000 over beschikt.	✓	150	150	150	150
23 - Stelpost prijsstijging Welzijnsprogramma Dit betreft een reservering voor de indexering van de welzijnssubsidies. Met ingang van 2023 worden naast de compensatie op lonen ook de prijzen gecompenseerd. Voor de indexatie wordt een gewogen index gehanteerd die voor 40% uit de loonindexatie en voor 60% uit de inflatie	✓	100	100	100	100

	Status	2026	2027	2028	2029
bestaat. De hiervoor gehanteerde indexen zijn dezelfde als die waarmee het Rijk gemeenten via de algemene uitkering compenseert voor de loon- en prijsontwikkelingen. In de Voorjaarsnota 2024 is het onbenutte deel van de post structureel met € 350.000 verminderd. Een verlaging van € 100.000 betekent mogelijk een lagere prijscompensatie voor subsidies dan door welzijnsorganisaties wordt gevraagd, waardoor mogelijk niet alle activiteiten op dezelfde wijze kunnen worden uitgevoerd. Stand van zaken Voorjaarsnota: Het budget voor indexering van de welzijnssubsidies is conform de Voorjaarsnota met € 100.000 verlaagd. In afwachting van de te verwachten beschikkingen daarover gaan we er vooralsnog van uit dat we met de raming van ongeveer € ½ mln. zullen kunnen uitkomen.					
24 - Treasury (rentelasten 60% realisatie investeringen) Het streefpercentage van 70% voor realisatie van investeringen wordt eveneens toegepast voor de berekeningen voor financiering. De geraamde investeringsvolumes vanuit de investeringsagenda worden gebruikt als indicatie voor de verwachte behoefte aan nieuwe leningen. Door in plaats van 70% rekening te houden met 60% van het investeringsvolume zal het verwachte benodigde bedrag aan financiering / nieuwe leningen lager uitvallen. Hierdoor worden de berekende verwachte rentelasten ook lager. Echter, indien de systematiek binnen de organisatie wijzigt en de planningen strakker worden, dan zullen de geraamde investeringsvolumes lager zijn, waardoor deze berekening eveneens zal moeten worden aangepast. Stand van zaken Voorjaarsnota: Met de opstelling van de nieuwe begroting en de daarin te verwerken actualisering van de Investeringsagenda wordt elk jaar opnieuw bekeken wat de financieringsbehoefte zal zijn en welke rentelasten daarvoor rekening moeten worden gehouden. Vooralsnog is rekening gehouden met een realisatiepercentage van 60% ten behoeve van de financiering.	✓	200	250	350	400
25 - Surplus Algemene reserve Het surplus van de algemene reserve (AR) wordt bepaald door een aantal factoren. Ten eerste de hoogte van de AR zelf. De actuele stand (eind februari 2025) hiervan bedraagt per 31-12-2025 € 30,3 mln. Ten tweede het bedrag van de verwachte risico's, waarbij de we uitgaan van de laatst bekende risico's namelijk de begroting 2025 ad € 21,9 mln. Ten derde wordt rekening gehouden met de weerstandratio. Hiervan is als kader meegegeven dat deze minimaal voldoende moet zijn. De bijbehorende bandbreedte van deze ratio is 1 tot 1,4. Bij deze gegevens rekening houdend met een weerstandratio van 1,4 is het	⦿	0	0	0	303

	Status	2026	2027	2028	2029
surplus nihil. Echter bij een weerstandratio van 1,2 bedraagt het surplus € 400.000. en bij ratio 1,0 € 840.000. Stand van zaken Voorjaarsnota: Het is onzeker of begin 2029 nog wordt voldaan aan de minimaal vereiste solvabiliteit om 10% van het surplus in te mogen zetten. Voorzichtigheidshalve wordt daarom vooralsnog niet vastgehouden aan de inzet in 2029 en wordt de post afgeraamd in de Voorjaarsnota (onder deelprogramma 0C) . Uiteraard zal de mogelijke inzet van het surplus in andere jaren wel deel kunnen uitmaken van een dekkingsplan zolang aan de voorwaarden daarvoor wordt voldaan.					
26 - FKGR taakstelling "Met de "Financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen" beschikken de gemeenten in de regio Hollands-Midden sinds 2010 over een gedragen instrument om, met alle gemeenschappelijke regelingen waarin zij deelnemen, uniforme afspraken te maken over indexering en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen. Daarbij is voor 2026 het volgende kader geadviseerd: • Een uniforme taakstelling van 6% voor alle gemeenschappelijke regelingen • Een indexering gebaseerd op de indices van CPB voor 2026 van 2,1% voor beloning werknemers en 2,7% voor netto materieel. • De stijging van de lasten door volume groei afzonderlijk in beeld te brengen in de kadernota en begroting en afzonderlijk voor besluitvorming voor te leggen Van de GR-en waar Katwijk deel vanuit maakt is op basis van eerste reacties vanuit GR-en een inschatting gemaakt van een mogelijke bezuiniging, dit komt neer op een taakstelling van in totaal € 300.000. Dit is een lager bedrag dan de voorgestelde 6%, maar op dit moment een realistische inschatting. Stand van zaken Voorjaarsnota: De taakstelling op de voor 2026 afgesproken FKGR-indexering van de gemeentelijke bijdrage aan gemeenschappelijke regeling is volledig gerealiseerd op de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen ODWH, Holland Rijnland en Hecht.	✓	300	300	300	300
27 - Dotatie reserve sociaal domein "De noodzaak om een reserve voor het Sociaal Domein te hebben wordt door het college vooralsnog gevoeld en is nodig om extra te kunnen inzetten op het verbeteren van de grip en beheersing in het sociaal domein. Rekening houdend met het feit dat de reserve voor incidentele zaken ingezet kan worden stelt het college voor om de jaarlijkse dotatie door te zetten, maar met een lager bedrag (€ 100.000 in plaats van € 200.000). Op deze manier blijft de reserve in stand en blijven we wendbaar om	✓	100	100	100	100

	Status	2026	2027	2028	2029
incidentele ontwikkelingen op te vangen.					
Stand van zaken Voorjaarsnota:					
De verlaging van de dotatie is structureel doorgevoerd.					
		2.511	2.631	2.731	3.084
Waarvan:					
-gerealiseerd		2.496	2.616	2.731	2.781
-niet gerealiseerd (nr. 10 en nr. 25)		15	15		303

1.3.3 Begrotingsuitgangspunten 2027-2030

Nr.	Begrotingsuitgangspunten 2027	% in 2027	2027	2028	2029	2030
	<i>Lasten</i>					
1	Loonontwikkeling	4,20	-2.464	-2.464	-2.464	-2.464
2	Prijsontwikkelingen:					
	-Algemeen (inflatie)	2,70	-1.362	-1.364	-1.397	-1.368
	-Hulp bij huishoudens (OVA-index)	3,76	-222	-226	-226	-226
	-Wijkteams (cao sociaal werk & cao jeugdzorg)	3,61	-152	-152	-152	-152
3	Regionaal afgesproken indexatie gemeenschappelijke regelingen	3,76	-1.508	-1.474	-1.470	-1.488
4	Loon- & prijscompensatie subsidies	2,70	-363	-362	-352	-352
	<i>Totaal lasten</i>		-6.071	-6.042	-6.062	-6.071
	<i>Baten</i>					
5	Belastingen:					
	-OZB	3,55	994	994	994	994
	-Hondenbelasting	3,55	19	19	19	19
	-Toeristenbelasting	0,00	0	0	0	0
	-Marktgelden	3,55	7	7	7	7
	-Havengelden	3,55	3	3	3	3
	-Grafrechten	3,55	14	14	14	14
6	Huren en pachten	3,55	198	202	203	203
7	Precariobelasting	3,55	4	4	4	4
8	Parkeervergunningen en -abonnementsen	3,55	20	20	20	20
9	Algemene uitkering (verwachte ontwikkeling (o.v.v. meicirculaire 2026))		3.572	3.376	3.087	3.074
	<i>Totaal baten</i>		4.831	4.639	4.351	4.339
	Totaal budgettair effect begrotingsuitgangspunten		-1.240	-1.403	-1.712	-1.732
	<i>Overige uitgangspunten:</i>					
10	Te verwerken in de actualisatie van de investeringsagenda:					
	-Omslagrente	1,70				
	-Indexering weg- en waterbouwinvesteringen	4,00				
	-Indexering Integraal Huisvestingsplan onderwijs	4,00				
	-Indexering overige investeringen (bouwkundig/vastgoed)	3,50				
11	Meerjarenprogrammagrondexploitaties					
	-Opbrengstenstijging woningbouw	2,00				
	-Kostenstijgingen	2,00				
	-Rente (omslag)	1,70				
12	Indexering afvalstoffenheffing	n.n.b.*				
13	Indexering rioolheffing	n.n.b.*				
14	Onvoorzien € 1 per inwoner					

* In afwachting van berekening kostendekkendheid.

Toelichting

1. Loonontwikkeling

De voor 2027 verwachte prijs- en volumecomponent voor het bruto binnenlands product (bbp) bedraagt inclusief een correctie over 2026 4,5%. Dit is de compensatie die we van het Rijk op de algemene uitkering van het Gemeentefonds onder andere krijgen voor zowel het koopkrachtbehoud als de reële stijging van de lonen. Onder andere, want ook de kosten voor inflatie en volumegroei worden hiermee gecompenseerd.

De voor 2027 geraamde loonsom (incl. bestuur en boventallig) bedraagt in de vigerende meerjarenbegroting € 58,6 miljoen. Inclusief de tot en met 1 april 2027 lopende Cao raamt het CPB voor de ontwikkeling van de loonvoet van de sector overheid een stijging van 4,2% hetgeen overeenkomt met € 2.464.000.

2. Prijsontwikkelingen

De omvang van de materiële uitgaven, exclusief de gesloten exploitaties zoals afval, riolering en grondexploitaties, en daarnaast de uitgaven die via de OVA-index of de cao voor het sociaalwerk worden gecompenseerd, bedraagt voor 2027 € 50,5 miljoen. De verwachte prijsstijging in de vorm van de prijsindex voor het bruto binnenlands product is volgens het CPB voor 2027 2,5%. De definitieve vaststelling voor 2026 is 0,2% hoger dan de 2,7% waar in de Voorjaarsnota 2025 van uit is gegaan. De verwachte bbp-index voor 2027 van 2,5% dient dan ook met deze 0,2% aanvullend te worden verhoogd om op een prijsindexcompensatie van 2,70% uit te komen waarin de bijstelling over 2026 is verwerkt. De prijsstijging voor de genoemde materiële uitgaven bedraagt daarmee voor 2027 € 1.362.000.

In 2024 zijn wij gestart om bepaalde diensten afwijkend van deze algemene indexering te compenseren op een wijze die aansluit bij de van toepassing zijnde cao-specifieke lastenontwikkeling. Zo wordt het onderdeel Hulp bij huishouden jaarlijks geïndexeerd op basis van de overheidsbijdrage in de arbeidskostenontwikkeling (OVA index). Het budget voor Hulp bij huishouden is in de begroting 2027 ca. € 5,9 miljoen. Inclusief de nacalculatie over 2026 wordt de OVA index voor 2027 ingezet op een verwachte 3,76% (€ 222.000).

In het najaar van 2025 is een akkoord bereikt voor de Cao tot juni 2027 voor Sociaal Werk voor Welzijn en maatschappelijke dienstverlening. Voor de Jeugdzorg is recent een akkoord bereikt voor 2026 en 2027. Conform VNG-advies worden de bijdragen aan de aanbieders van Jeugdzorg op basis van de CEP-verwachtingen van het CPB met 3,61% geïndexeerd. Op basis van een budget van € 4,2 miljoen bedraagt de indexering € 152.000.

3. Toegestane prijsstijging GR-en

Voor de gemeenschappelijke regelingen worden door de werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (FKGR) jaarlijks de toegestane indexeringspercentages voor lonen en prijzen vastgesteld op basis van de verwachtingen opgenomen in de Macro-Economische Verkenningen van het CPB. Deze percentages zijn voor 2027 5,7% voor loonkosten en 2,2% voor materiële kosten. De correctie over de voorgaande dienstjaren bedraagt resp. +0,6% en +0,4%. De gecorrigeerde percentages zouden daarmee op resp. 6,3% en 29,6% uitkomen ware het niet dat de stijging van de lonen daarmee meer dan 2,0% afwijkt van de prijs bbp van 2,53%. Volgens afspraak wordt de loonindex dan bepaald op de prijs bbp vermeerderd met 2,0% waarmee wordt uitgekomen op 4,53%.

Het resp. 60% & 40% gewogen indexcijfer is 3,76%. De totale bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen (incl. jeugdhulp) in de jaarschijf 2027 van de huidige begroting bedraagt € 40,1 miljoen, dat betekent dat er in totaal rekening wordt gehouden met een stijging van € 1.508.000 maximaal.

4. Indexatie van subsidies

Met ingang van 2023 wordt over subsidies voor gesubsidieerde instellingen loon- en prijscompensatie berekend. Reden hiervoor is dat de betrokken partijen interen op het eigen vermogen en anderzijds de flink toegenomen inflatie en toegenomen energielasten. Sinds vorig jaar wordt hiervoor de prijsindex van het BBP gehanteerd. Dit prijsaccres moet prijsstijgingen van de inkoop opvangen en het deel van het stijgen van de lonen voor koopkrachtbehoud (onder andere door inflatie). Uitgaande van de hiervoor vermelde (d.w.z. inclusief de correcties over het voorgaande jaar) cijfers komen wij tot een indexcijfer van 2,7% geldend voor gesubsidieerde instellingen. Uitgaande van een subsidietotaal van ca. € 13,4 miljoen vraagt de indexeringsmethodiek een structureel budget van € 363.000.

5. Belastingen

De tarieven van belastingen en rechten worden geïndexeerd tegen het gemiddelde van de verwachte loonstijging, de indexering van bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen en de materiële kostenstijging. Uitgaande van hiervoor vermelde indexen volgt hier een gemiddelde index uit van 3,55%.

In de begrotingsuitgangspunten wordt naast deze algemene belastingindexering vooralsnog uitgegaan van een structurele boventrendmatige verhoging van de onroerende zaakbelastingen met 5%. Het is aan een nieuw college om hierover bij de opstelling van nieuwe begrotingen een nadere afweging/(her)overweging te maken.

In beginsel worden de tarieven voor de toeristenbelasting eens in de drie jaar terugwerkend geïndexeerd met de over die afgelopen periode 'gemiste' tariefstijgingen. De laatste tariefbijstelling vond voor de tarieven van 2025 plaats.

6. Huren en pachten

Voor inkomsten uit werken voor derden, huren gebouwen, gronden en pachten wordt het indexerings-percentage voor belastingen en rechten toegepast, tenzij specifieke contractuele afspraken iets anders voorschrijven. Deze inkomstenposten zijn in de begroting geraamd op een kleine € 5,6 miljoen en worden geïndexeerd met 3,55%.

7. Precariobelasting

Katwijk ontvangt ca. € 108.000 aan precariobelasting voor terrassen en standplaatsen. Het tarief voor terrassen c.a. wordt met 3,55% verhoogd.

8. Parkeerbelasting

In de evaluatie van het parkeerbeleid is besloten de tarieven voor vergunningen en abonnementen met ingang van 2025 jaarlijks te indexeren. Toepassing van het algemene tarief van 3,55% leidt bij een omvang van de opbrengsten voor de parkeervergunningen en -abonnementen van € 572.000 tot een extra opbrengst van ca. € 20.000.

Bij de behandeling van de verordening parkeerbelastingen 2025 is de motie aangenomen om van de voorgestelde stijging van de tarieven voor de tweede bewonersvergunning af te zien en ter compensatie van de daardoor mis te lopen belastingopbrengsten de uurtarieven voor straat- en garageparkeren voor vooralsnog alléén 2026, te indexeren. Thans wordt bekeken in hoeverre de tariefstructuur voor garageparkeren aangepast kan worden. De uitkomsten en eventuele gevolgen voor de tarieven zullen ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

9. Uitkeringen uit het Gemeentefonds

Gemeente Katwijk ontvangt middelen van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze deze algemene middelen aan besteden. De Rijksoverheid informeert de gemeenten via circulaire in mei, september en in voorkomende gevallen ook in maart en/of december over de verwachte omvang en de verdeling van het gemeentefonds. De berekeningen van

het meerjarenperspectief van de algemene uitkering in de begroting 2027 worden gebaseerd op de meicirculaire 2026 waarin ook de effecten van de Voorjaarsnota '26 van het Rijk verwerkt zullen worden. Onder voorbehoud van de behandeling in de Tweede Kamer en de Eerste Kamer heeft het kabinet de Voorjaarsnota van het Rijk op 27 maart 2026 gepubliceerd. Daarin zijn naast de volumeontwikkeling van het gemeentefonds ook de budgettaire effecten van de loon- en prijsontwikkelingen opgenomen omdat deze in Voorjaarsnota worden afgezet tegen de nieuwe financieringswijze van het gemeentefonds waarin die indexatie met ingang van 2024 wordt berekend op basis van de volume- en prijsontwikkeling van het bruto binnenlands product. Om de verwachte invloed van de meicirculaire op het meerjarenperspectief nu al zoveel mogelijk te benaderen is het gebruikelijk naast de hiervoor genoemde Voorjaarsnota van het Rijk, de overige nu reeds in de meicirculaire te verwachten technische punten te duiden en te verwerken in de ramingen van de Voorjaarsnota. Dan moet worden gedacht aan het zgn. verleggen van het basisjaar waarin de eerder op basis van constante prijzen, dus niet geïndexeerde, voorgerekende algemene uitkering voor 2027 wordt geïndexeerd. De indexaties van het gemeentefondsaccres, de afrekening van het BTW-compensatiefonds over 2025 en het technische verleggen van het basisjaar werken afnemend van ca. € 3,6 - € 3,1 miljoen structureel voordelig door in de ramingen. Afhankelijk van de publicatiedatum van de meicirculaire zullen de definitieve uitkomsten in de aanloop naar de behandeling van de Voorjaarsnota óf in een raadsvoorstel óf in de vorm van een raadsinformatiebrief met u gedeeld worden.

10. Investeringsagenda

Omslagrente

De rente op de geldmarkt wordt vooralsnog geraamd op 2,25% en voor de kapitaalmarkt op 3,50% in 2027. De omslagrente blijft gehandhaafd op 1,7%.

Indexering weg- en waterbouwinvesteringen

Na een aanvankelijke afvlakking zijn de afgelopen tijd de prijzen voor civiele werken gestegen. Op basis van de prognoses van Metafoor (een van de drie instellingen waar wij ons doorgaans op baseren) wordt voor de indexering van grond-, weg- en waterbouw voor 2027 een index van 4,0% voorgesteld.

Bij de totstandkoming van het jaarprogramma van het Integraal Huisvestingsprogramma voor het primair onderwijs wordt eveneens geïndexeerd op basis van het BDB-indexcijfer voor schoolgebouwen (nieuwbouw) en marktwerking op basis van de werkelijk gerealiseerde BDB index. Aanhakend bij bovengenoemde overwegingen worden de in het kader van het IHP voorgenomen investeringen derhalve geïndexeerd met 4,0%.

Indexering overige investeringen (bouwkundig/vastgoed)

Gebaseerd op de verwachtingen van het CBS en BDB op de onderdelen Civieltechnische werken wordt een percentage van 3,50% voor bouwkundige en vastgoedinvesteringen realistisch geacht.

11. Meerjaren Programma Grondexploitaties (MPG)

De prognoses van de resultaten van grondexploitaties worden deels bepaald door de parameters voor kosten- en opbrengstenstijging die in de berekeningen worden gehanteerd. Deze parameters worden gebaseerd op marktanalyses om te zorgen voor gefundeerde keuzes en betrouwbare winstverwachtingen. Het zijn onzekere tijden waarin de prijzen sterk fluctueren. In grondexploitaties is sprake van een divers palet aan kostensoorten. Prijsstijgingen zullen op sommige elementen een grotere impact hebben dan op andere. Vooralsnog wordt uitgegaan van de percentages voor 2026 zoals die in bovenstaande tabel zijn opgenomen en ook in het MPG 2026 zijn gehanteerd. Bij het opstellen van het MPG 2027 zal met name voor de jaarschijf 2027 worden beoordeeld of dit percentage dan aanpassing behoeft.

Deze parameters gelden overigens alleen als er contractueel geen andere waarden zijn afgesproken.

In die gevallen worden de contractueel vastgelegde parameters toegepast.
Op grond van het BBV wordt aan de grondexploitaties de omslagrente toegerekend.

12. Prijsindex afvalstoffenheffing

De omvang van de uitgaven voor de afvalinzameling, de stand van de voorziening afvalstoffenheffing en de gewenste 100% kostendekkendheid bepalen welke tarieven voor de afvalstoffenheffing zullen worden voorgesteld. Door het nog niet beschikbaar zijn van ervarings-/verbruiksgegevens, en er daardoor geen heffingsgrondslag was voor de heffing van het variabele deel van de afvalstoffenheffing, kon in 2025 alleen het vaste deel van de afvalstoffenheffing worden aangeslagen. In de loop van 2025 zijn de ervarings-/gebruiksgegevens beschikbaar gekomen die de basis vormden voor het variabele deel van de afvalstoffenheffing in '26. Afhankelijk van de lasten- en batenontwikkeling van de afvalinzameling in de concept begroting 2027 zal, net als andere belastingtarieven en rechten, het vaste tarief in beginsel worden verhoogd met 3,55%. Bij de bepaling van de kostendekkendheid van de exploitatie bij de opstelling van de begroting '26 is al geconcludeerd dat er in '27 waarschijnlijk een boventrendmatige verhoging van de tarieven met 3,25% noodzakelijk zal zijn. Of dat inderdaad noodzakelijk is zal beoordeeld worden bij de bepaling van de kostendekkendheid van de begroting '27. De uiteindelijke wijziging van de tarieven wordt verwerkt in de verordening afvalstoffenheffing 2027 die in het najaar door de raad zal worden vastgesteld.

13. Prijsindex rioolheffing

De omvang van de uitgaven voor de rioleringen, de stand van de voorziening riolering en de gewenste 100% kostendekkendheid bepalen welke tarieven voor de rioolheffing zullen worden voorgesteld. Dit conform het raadsvoorstel inzake de doorrekening van het Integrale Water Keten Plan (IWKP). Bij de bepaling van de kostendekkendheid van de begroting '26 is bepaald dat er een boventrendmatige verhoging van de tarieven met 3,4% noodzakelijk was. Tegelijkertijd is toen ook al aangegeven dat er in '27 waarschijnlijk een boventrendmatige verhoging met 2% noodzakelijk zal zijn. Of dat inderdaad noodzakelijk is zal beoordeeld worden bij de bepaling van de kostendekkendheid van de begroting '27. De uiteindelijke wijziging van de tarieven wordt verwerkt in de verordening rioolheffing 2027 die in het najaar door de raad zal worden vastgesteld.

14. Post onvoorzien

Ook voor 2027 blijft de post 'onvoorzien' gehandhaafd op € 1 per inwoner.

Gemeenschappelijke regelingen

De confrontatie van de door GR-en gevraagde gemeentelijke bijdrage en de beschikbare, regionaal afgesproken indexatie moet nog worden afgerond. Dit zal in voorkomende gevallen ook op basis van concept-stukken voor de zienswijzen bij de diverse begrotingen moeten plaatsvinden.

Bijdrage aan GR-en	Mutatie '27	Index '27	Mutatie '28	Index '28	Mutatie '29	Index '29	Mutatie '30	Index '30
GR Hecht	-270	188	-270	188	-270	188	-270	188
GR Kust-, Duin- & Bollenstreek	-786	55	-436	54	-420	49	133	49
GR Holland Rijnland	44	40	44	40	44	40	44	40
GR BSGR	-16	52	-38	52	-38	52	-38	52
SOZ - apparaat	1	38	1	38	1	38	1	38
GR ODWH	-53	44	-66	45	-78	46	-118	46
GR VRHM	-191	181	-191	181	-191	181	-191	181
Totaal	-1.271	598	-956	597	-952	593	-439	593
Resterend beschikbaar SOZ jeugd		911		876		877		894
Totale indexeringsvraag		-1.508		-1.474		-1.470		-1.488
Beschikbaar FKGR budget		1.508		1.474		1.470		1.488
Saldo (+ = overschot)		0		0		0		0
Aanvullende behoefte boven FKGR-indexatie	-673		-359		-359		154	
Inzet gereserveerde participatiebudgetten		275		382		371		371
Compensabele BTW Hecht		82		82		82		82
Budgettaire effect GR-en (- = tekort)	-398		23		12		525	

Pas zeer recentelijk is de eerste bijgestelde prognose voor het jaar 2026 en de concept begroting 2027 van SOZ ontvangen voor de kosten van jeugdhulp. Omdat hier nog een nadere analyse op moet plaatsvinden is het op dit moment te vroeg om de gevolgen hiervan te verwerken in deze voorjaarsnota. De ontwikkelingen en financiële consequenties zullen in een afzonderlijk raadsvoorstel worden behandeld.

Het in 2027 voor € 398.000 niet uitkomen met het beschikbare FKGR-budget wordt (voor € 456.000) veroorzaakt door de gestegen bijdrage aan de GR Kust- en Duin- & Bollenstreek. Dit nadeel komt vooralsnog ten laste van het begrotingssaldo. In de meicirculaire 2026 zal duidelijk worden voor hoeveel deze dekking kan worden teruggedraaid als de omvang van de integratie-uitkering Participatie bekend wordt.

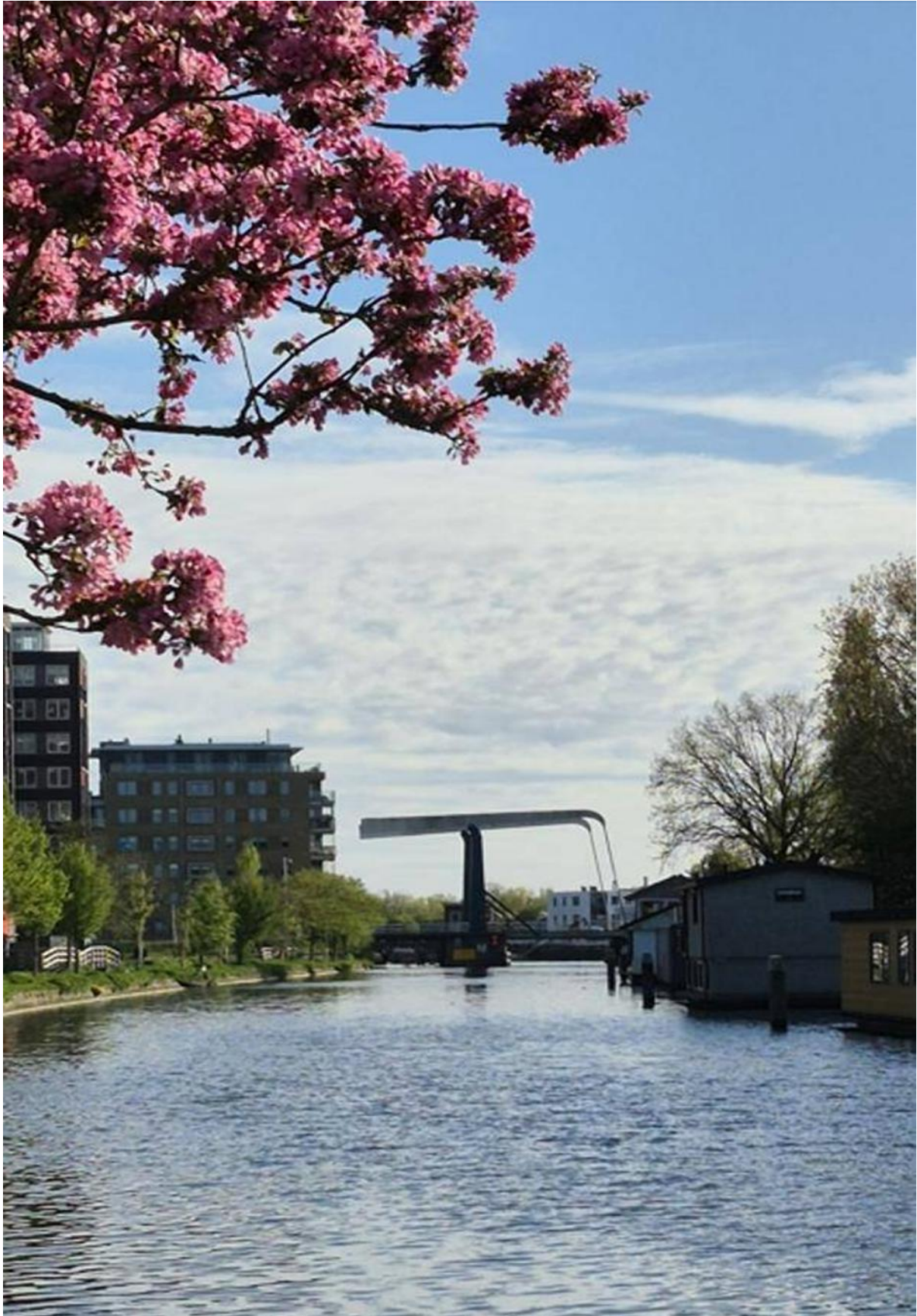
Voor zover het indexatiebudget van de verwerkte verhogingen van de gemeentelijke bijdragen inclusief eventueel andere beschikbare dekkingen, ontoereikend is om aan de behoefte te kunnen voldoen wordt dit gepresenteerd als het budgettaire effect GR-en. Dit dus in afwachting van het bekend worden van de bijdrage voor de SOZ Jeugd. De uiteindelijke besluitvorming door de algemeen besten van de GR-en zal worden verwerkt in de gemeentelijke begroting voor 2027.

Kerngegevens 2026-2030

Onderstaande areaalgegevens worden onder andere gebruikt voor het berekenen van de Algemene uitkering.

	Areaalgegevens 2026-2031	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Woningen	Aantal woningen per 1 januari	28.032	28.296	28.435	28.528	28.675	29.174
	Bouwvolume	345	139	236	147	499	-
	Sloop	81	0	143	0	0	
	Netto toename	264	139	93	147	499	
Inwoners	Aantal inwoners per 1 januari voorgaand jaar	67.089	67.369	67.765	67.973	68.112	68.332
	Groei inwoners voorgaand jaar	280	396	208	139	220	748
	Aantal inwoners per 1 januari lopend jaar	67.369	67.765	67.973	68.112	68.332	69.080
	Aantal uitkeringsgerechtigden Participatiewet per 1 januari	804	809	824	840	856	856
Leerlingen	Aantal leerlingen teldatum oktober voorgaand jaar						
	Primair onderwijs	5.765					
	Voortgezet onderwijs	2.686					
	Speciaal onderwijs so1 (Windvang en Praktijkschool)	281					
	Speciaal onderwijs sc2 (Leidse Buitenschool)	103					
Oppervlakte	Oppervlaktetaten:						
	-Land	2.491	2.491	2.491	2.491	2.491	2.491
	-Binnenwater	169	169	169	169	169	169
	-Zee	455	455	455	455	455	455

2. Programma's



0 Bestuur en ondersteuning



Programmadoelstelling

Effectief, betrouwbaar bestuur en hoogwaardige dienstverlening staan centraal in ons handelen. De middelen van dit programma zetten we in om een toegankelijke, efficiënte en klantgerichte dienstverlening te waarborgen, met bijzondere aandacht voor digitalisering, efficiëntie en klanttevredenheid. Dit doen we samen en in goed vertrouwen met en voor onze inwoners, ondernemers en partners.

Deelprogramma 0A Bestuur en Burgerzaken

Ontwikkelingen

Geen

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
1 - Verkiezingen	L	S	-151	-266	50	-151	-151
			-151	-266	50	-151	-151

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
1	Verkiezingen Het huidige budget voor de uitvoering van verkiezingen is structureel onvoldoende. In de begroting is hiervoor, exclusief salarislasten, € 73.000 opgenomen. Dit is niet toereikend om verkiezingen conform de wettelijke eisen te organiseren. Hiermee sluiten we aan bij de landelijke trend, want VNG pleitte onlangs voor een verhoging van de vergoeding die gemeenten via het gemeentefonds ontvangen omdat landelijk onderzoek uit 2024 laat zien dat die vergoeding slechts 40% van de kosten dekt. Uit recente verkiezingen blijkt dat de werkelijke kosten gemiddeld € 224.000 per reguliere verkiezing bedragen, eveneens exclusief salarislasten. Hierdoor ontstaat structureel een jaarlijks tekort van circa € 150.000 (per verkiezing). Dit leidt er toe dat bij iedere verkiezing aanvullende middelen nodig zijn via een P&C product. In 2027 nemen de kosten verder toe door het samenvallen van de Waterschapsverkiezingen en de Provinciale Statenverkiezingen in maart. Dit zorgt voor

Nummer	Toelichting
	een incidentele extra kostenpiek bovenop het structurele tekort. In 2028 worden er geen verkiezingen voorzien, omdat in 2025 vervroegde verkiezingen zijn gehouden. Dit maakt het mogelijk het beschikbare budget in dat jaar tijdelijk te verlagen. Doordat onder meer geen presentiegelden verschuldigd zijn en overige uitvoeringskosten lager uitvallen, wordt het budget in 2028 met € 50.000 naar beneden bijgesteld. Om te komen tot een realistische en structurele begroting wordt voorgesteld het budget voor verkiezingen vanaf 2026 structureel vast te stellen op € 224.000 per reguliere verkiezing, exclusief salarislasten. Voor 2027 wordt aanvullend een incidenteel budget aangevraagd voor de dubbele verkiezingen, terwijl het budget in 2028 tijdelijk wordt verlaagd vanwege het ontbreken van verkiezingen.

Deelprogramma 0B Algemene dekkingsmiddelen

Ontwikkelingen

Ontwikkeling OZB opbrengsten

Zoals elk jaar gebruikelijk wordt de meest recente (maandelijkse) deelnemersrapportage als basis gebruikt voor de doorrekening van de OZB opbrengsten. In die doorrekening wordt ook rekening gehouden met de actuele woningbouwprognose en de boventrendmatige verhoging met 5% van de OZB opbrengsten die al structureel in de meerjarenbegroting is verwerkt.

Correctie verzorgingstehuizen

Eind 2025 is door de Belastingssamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR) aangegeven dat er in '26 een correctie op de OZB opbrengsten zou volgen. Deze correctie houdt verband met de categorisering van verzorgingstehuizen. Tot en met 2025 werden deze gecategoriseerd als niet-woningen en werd daarvoor het hogere tarief voor eigenaren niet-woningen en het tarief voor gebruikers van niet-woningen toegepast. Door jurisprudentie worden de verzorgingstehuizen vanaf '26 gezien als woningen waardoor, naast het lagere tarief, geen gebruikersbelasting kan worden opgelegd.

Tegenover de hogere opbrengsten van OZB woningen (€ 57.000 V) staan structurele nadelen op de OZB van eigenaren niet-woningen (€ -297.000 N) en gebruikers niet-woningen (€ 19.000) waardoor het totale structurele nadelige effect ca. € 259.000 bedraagt.

Gevolgen bezwaarprocedure

De prognose van de BSGR in '25 vormde de basis voor de doorrekening van de OZB opbrengsten in de huidige meerjarenbegroting. In november '25 heeft de BSGR aangegeven dat de vastgestelde WOZ waarde naar beneden moet worden bijgesteld wat leidt tot een verlaging van de aanslag met € 200.000 tot € 250.000 wat resultaat in een lagere OZB opbrengst voor eigenaren niet-woningen in '25. Deze verlaging heeft ook consequenties voor de opbrengst in '26 die de basis vormt voor de doorrekening van de OZB opbrengsten voor de concept meerjarenbegroting '27-'30.

Vertraging in de woningbouwprognose

In de recent opgestelde woningbouwprognose wordt rekening gehouden met een vertraagde oplevering van woningen in de komende jaren. Deze vertraging leidt tot een lagere opbrengst van de OZB voor eigenaren woningen. *In verband met het doorschuifeffect van de vertraging wordt deze bijstelling vooralsnog alleen voor 2026 geraamd.*

Inzet gereserveerde middelen Algemene uitkering

Hieronder de toelichting op de kleine mutaties die ingezet worden uit de gereserveerde Algemene uitkering.

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	Toelichting
Pilotproject OV-passen voor minima	-36	-32	-10	-10		Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland hebben € 2,5 miljoen per jaar gereserveerd voor een 4-jarig pilotproject met gratis OV-passen voor minima in de periode oktober 2025 tot oktober 2029. Met de OV-passen kan tijdens daluren gratis gereisd worden met alle bussen van Qbuzz en Connexxion in de concessie Zuid-Holland Noord, alsmede in grote delen van de

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	Toelichting
						rest van Zuid-Holland. Naar verwachting zijn in de periode van 2026 tot en met 2029 aanvullende middelen nodig om voldoende formatie te hebben voor de uitvoering. Bij de meicirculaire 2024 zijn middelen beschikbaar gesteld voor 'dienstverlening aanpak armoede' die hiervoor ter dekking in worden gezet. (Zaaknummer 3803204)
Implementatie van participatiewet in balans	-40	-10				Voor de implementatie van Participatiewet in balans heeft het Rijk middelen ter beschikking gesteld; voor Katwijk € 40.000,- voor 2026 en € 10.000,- voor 2027. Deze middelen zijn bij de septembercirculaire beschikbaar gekomen en gereserveerd en worden nu ingezet om de implementatie binnen de organisatievorm te geven.
Omzetting SPUK Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) naar decentralisatie-uitkering Overheidsbrede Dienstverlening.	-60	-60	-60	-60	-60	Vanaf 2026 is de SPUK Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) omgezet naar de decentralisatie-uitkering Overheidsbrede Dienstverlening. Deze wijziging is verwerkt in de septembercirculaire 2025. Via deze uitkering worden gemeenten structureel ondersteund bij het bieden van laagdrempelige en empathische hulp aan inwoners bij (digitale) overheidszaken en bij het versterken van hun regierol binnen het lokale dienstverleningsnetwerk. De beschikbare middelen worden, net als in voorgaande jaren, besteed aan een bijdrage aan Planck voor het in stand houden van de Informatiepunten Digitale Overheid in Katwijk.
Inzet gereserveerde WMO middelen in AU voor Maaltijden project De Brug	-25	-25	-25	-25	-25	Stichting de Brug is een van onze partners met wie wij werken aan een breed zorgaanbod voor alle inwoners van Katwijk die dit nodig hebben. Sinds 2021

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	Toelichting
						ontvangen zij subsidie voor het uitvoeren van hun maaltijdenproject. Het maaltijdenproject van Stichting de Brug richt zich op mensen in isolement. Deze inwoners krijgen met regelmaat bezoek van een medewerker van de Brug die met een warme maaltijd en open houding tot een gesprek langskomt. Doel is deze inwoners te bewegen weer deel te nemen aan de samenleving en, indien nodig, tot een zorgvraag te komen. Deze aanvullende lasten worden gedekt ten laste van de gereserveerde WMO middelen binnen de algemene uitkering. (zaaknummer 3680055)

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
2 - Correctie gereserveerde algemene uitkering - Participatie	L	I	311	144	88	0	0
3 - Correctie gereserveerde algemene uitkering - CDOKE	L	I	1.058	0	0	0	0
4 - VJN26 Bijstelling OZB opbrengsten obv BSGR prognose april 2026	B	S	-500	-500	-350	-350	-350
-Begrotingsuitgangspunten jaarschijf 2026	B	I	-135				
			734	-356	-262	-350	-350

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
2	Correctie gereserveerde algemene uitkering - Participatie In het raadsbesluit (3650968) over de meerjarenbegroting 2026-2029 van GR KDB is een voorschot genomen op de via de meicirculaire 2025 ontvangen participatiemiddelen en is het negatieve saldo onttrokken aan het begrotingssaldo. Via deze mutatie wordt dit gecorrigeerd en worden alsnog de toegekende participatiemiddelen ingezet wat een positief effect heeft op het begrotingssaldo.
3	Correctie gereserveerde algemene uitkering - CDOKE Via de najaarsbestuursrapportage '24 en het raadsvoorstel over het energieprogramma 2024-2027 (zaaknr. Z3334643) zijn energiemiddelen beschikbaar gesteld. Dekking voor deze middelen waren de nog te verwachten rijksmiddelen die als stelpost op deelprogramma 7A zijn verwerkt. Deze rijksmiddelen voor '26 zijn in de septembercirculaire '25 verwerkt en toegevoegd aan de gereserveerde algemene uitkering. Via deze budgettaire neutrale mutatie wordt de stelpost op deelprogramma 7A afgeboekt tegen de rijksmiddelen (zie ook deelprogramma 7A).

Nummer	Toelichting
4	Bijstelling OZB opbrengsten op basis van BSGR prognose april '26 Op basis van de recent ontvangen prognose van de OZB opbrengsten van de BSGR en de actuele woningbouwprognose zijn de OZB opbrengsten doorerekend en vergeleken met de huidige meerjarenbegroting. Deze doorrekening resulteert over de totale OZB opbrengsten in een nadelig resultaat t.o.v. de meerjarenbegroting 2026-2030 (zie toelichting bij ontwikkelingen).
	Begrotingsuitgangspunten jaarschijf 2026 Vooruitlopend op de ontvangst van de meicirculaire wordt op basis van de voorjaarsnota van het Rijk verwacht dat de ontwikkeling van het loon-en prijsaccres en het volumeaccres en de afrekening over 2025 van het BTW-compensatiefonds voor 2026 leiden tot een nadeel van € 135.000.

Deelprogramma 0C Overhead en overig Ontwikkelingen

Geen.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
5 - Verhuur en onderhoud Nolensstraat	B	I	100	50	0	0	0
5 - Verhuur en onderhoud Nolensstraat	L	I	-157	-24	0	0	0
6 - Verkoop Schoolstraat 2B	B	I	137	0	0	0	0
6 - Verkoop Schoolstraat 2B	L	I	-137	0	0	0	0
7 - Overdracht hotel Riche	B	I	-3.076	3.076	0	0	0
7 - Overdracht hotel Riche	L	I	3.076	-3.076	0	0	0
8 - Alliander	B	S	0	-133	-133	-133	-133
9 - Verlaging winstuitkering BNG over 2025	B	S	-108	-108	-108	-108	-108
10 - Vervallen MFG 25 Inzet surplus Algemene reserve 2029	L	I	0	0	0	-303	0
11 - Doorwerking afsluiting kredieten 2025	L	I	1.143	0	0	0	0
39 - Dekkingsplan VJN'26 inzet surplus algemene reserve	B	I	440	329	0	0	0
			1.418	114	-241	-544	-241

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
5	Verhuur en onderhoud Nolensstraat De locatie wordt tot medio 2027 verhuurd aan stichting Prohles. Omdat het als tijdelijke wissellocatie voor een basisschool wordt gebruikt, is onderhoud nodig; bij teruglevering van een schoolgebouw is er vaak sprake van achterstallig onderhoud.
6	Verkoop Schoolstraat 2B 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, waarna de verkoopopbrengst wordt gedoteerd aan de algemene reserve.
7	Overdracht hotel Riche De notariële overdracht van vm. Hotel Riche is vertraagd in verband met een lopende bezwaarprocedure bij de Raad van State. Aangezien dit een langlopend juridisch traject betreft is de verwachting dat levering niet zal plaatsvinden in 2026.
8	Omzetting converteerbare obligatielening Alliander Dit jaar zet Alliander de in 2021 aangetrokken hybride converteerbare obligatielening van in totaal € 600 mln. waarin Katwijk voor € 6,4 mln. deelneemt, volledig om in aandelenkapitaal. Daarmee vervalt voor Katwijk de jaarlijkse rentevergoeding van € 133.250. Het resulterende grotere aandelenbelang dat wij in Alliander verkrijgen mondt verhoudingsgewijs echter slechts beperkt uit in een iets hogere dividenduitkering omdat de jaarlijkse dividenduitkering enkele jaren geleden is gemaximeerd op € 100 mln. Bij de bepaling daarvan is al uitgegaan van de omzetting dus de maximale € 100 mln. wordt alleen maar over meer aandelen verdeeld. Voorzichtigheidshalve wordt voorsnog geen hoger dividend geraamd.

Nummer	Toelichting
9	Lagere winstuitkering BNG BNG heeft over 2025 een lagere winst gerealiseerd dan over 2024 waardoor de uitkeerbare winst afneemt van € 2,51 per aandeel naar € 1,41. Voorzichtigheidshalve wordt de raming voor het BNG-dividend daardoor met € 107.800 verlaagd tot een structureel niveau van € 203.000.
10	Vervallen MFG 25 inzet surplus Algemene Reserve Het is onzeker of begin 2029 nog wordt voldaan aan de minimaal vereiste solvabiliteit om 10% van het surplus in te zetten. Voorzichtigheidshalve wordt daarom vooralsnog niet vastgehouden aan de inzet in 2029 en wordt de post afgeraamd. Uiteraard zal de mogelijke inzet van het surplus in andere jaren wel deel kunnen uitmaken van een dekkingsplan zolang aan de voorwaarden daarvoor wordt voldaan.
11	Doorwerking afsluiting kredieten 2025 Met de afsluiting van de investeringskredieten in de jaarrekening over 2025 blijken er minder kredieten afgesloten te kunnen worden. Omdat de afschrijving normaal gesproken een jaar na afsluiten start, betekent dit dat voor het jaar 2026 geraamde afschrijvingslasten nog niet zullen plaatsvinden. De afschrijvingslasten voor 2026 dienen met € 1.143.000 te worden verminderd.
39	Dekkingsplan: Inzet surplus algemene reserve 2026 en 2027 De tekorten van 2026 en 2027 van resp. € 440.000 en € 329.000 kunnen in afwachting van de verdere ontwikkeling van het begrotingssaldo over 2026 en de verdere technische opstelling van de programmabegroting voor 2027, vooralsnog worden gedekt ten laste van het surplus c.q. de vrije ruimte in de Algemene Reserve. In beide jaren wordt voldaan aan de voorwaarden om deze dekking in te kunnen zetten.

1 Veiligheid



Programmadoelstelling

Veiligheid is een basisvoorwaarde voor een leefbare gemeente. De gemeente met haar inwoners speelt een grote rol bij de zorg voor veiligheid en streeft naar een veilige en leefbare gemeente voor alle inwoners. Het is onze ambitie om de gemeente Katwijk veilig te houden zodat inwoners, ondernemers en bezoekers hier graag wonen, werken en verblijven. De gemeente zoekt daarbij naar een goede balans tussen het voorkomen van overtredingen, het scheppen van voorwaarden voor een leefbare woon- en werkomgeving en het handhavend optreden tegen overtredingen.

Deelprogramma 1A Crisisbeheersing en brandweer

Ontwikkelingen

De Veiligheidsregio Hollands Midden voert, als gemeenschappelijke regeling, de taken op het gebied van crisisbeheersing, risicobeheersing en brandweezorg uit voor de 18 deelnemende gemeenten. Recente gebeurtenissen in de wereld tonen aan dat we rekening moeten houden met langdurige crisissituaties en hybride dreigingen. De samenleving moet weerbaar en voorbereid zijn op situaties waarbij vitale voorzieningen uitvallen. Het Rijk heeft in 2025 middelen vrijgemaakt voor het versterken van weerbaarheid. Een belangrijk onderdeel is de ontwikkeling van een landelijk netwerk van lokale noodsteunpunten en regionale coördinatiepunten. Te beginnen met een pilot die in 2027 afgerond moet zijn. De VRHM verzorgt de noodzakelijke coördinatie en structuren, in samenwerking met de gemeenten.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

Deelprogramma 1B Openbare orde en veiligheid

Ontwikkelingen

De huidige Veiligheidsagenda loopt t/m 2027. De prioriteiten uit onze veiligheidsagenda blijven even actueel. Ook in 2026 zullen wij uitvoering geven aan de bestaande prioriteiten.

Katwijk is over het algemeen een veilige gemeente en daar werken we hard voor. We zien een verharding in de samenleving en daar hebben we zorgen over; maatschappelijke spanningen en intolerantie tegenover bevolkingsgroepen, online aangejaagde ordeverstoringen met heftige geweldsincidenten en (online) extremisme bij jongeren vraagt aandacht.

Naast de onderwerpen uit de veiligheidsagenda zijn er op veiligheidsgebied nieuwe onderwerpen die niet voorzien zijn en die aandacht en inzet vragen.

Maatschappelijke weerbaarheid

De situatie in de wereld zorgt ervoor dat niet alles meer vanzelfsprekend is. Recente gebeurtenissen, zoals de conflicten in Oekraïne en in het Midden-Oosten, de sabotage van de Nord Stream pijpleiding en de grootschalige energie-uitval in Spanje en Portugal, tonen aan dat we rekening moeten houden met een langdurige crisissituatie, waarbij vitale voorzieningen uitvallen. Onze samenleving, de inwoners van Katwijk, moeten weerbaar en voorbereid zijn op dergelijke situaties. Inzet op maatschappelijke weerbaarheid vraagt een integrale aanpak, samen met het lokaal maatschappelijk netwerk.

Jaarwisseling

De jaarwisseling gaat er anders uitzien door het landelijke vuurwerkverbod. Een vuurwerkverbod vraagt om een andere invulling van de jaarwisseling als evenement. Samen met maatschappelijke partners gaan wij onderzoeken en invulling geven aan de jaarwisseling 2026-2027.

BOA Bestel

Dit jaar zal er in Nederland een nieuw BOA bestel komen. Het BOA bestel beschrijft hoe de boa's worden ingezet, opgeleid en waarvoor zij bevoegd zijn om toezicht te houden en te handhaven. Dat vraagt om herziening van de taken en inzet van de Boa's. De ontwikkelingen worden in regionaal verband opgepakt.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
12 - Explosievenopsporing	L	I	-80	0	0	0	0
12 - Explosievenopsporing, dekking reserve bommenregeling	B	I	80	0	0	0	0
			0	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
12	Explosievenopsporing In 2026 wordt een verder vervolg gegeven aan de explosievenopsporing in het kader van de realisatie van de (eerste) ontwikkelvelden voor woningbouw op Valkenhorst. Het RVB zal hiervoor opdracht verlenen, en conform in het verleden gemaakte onderlinge afspraken 70% van de kosten doorbelasten aan de gemeente. Deze kosten worden betaald uit de Reserve Bommenregeling, die in het verleden voor deze doeleinden in het leven is geroepen, en bij de Rijksoverheid is aangevraagd. Benadrukt wordt dat de uitvoering en planning in handen van het RVB ligt, waardoor enige voorzichtigheid in acht

Nummer	Toelichting
	moet worden genomen voor de daadwerkelijke realisatie hiervan. Voorts worden voor enkele relatief kleinere werken / projecten in de gemeente explosievenonderzoeken uitgevoerd.

2 Verkeer, vervoer en waterstaat



Programmadoelstelling

De gemeente Katwijk is een optimaal bereikbare gemeente en kent een toekomstbestendig, veilig en goed onderhouden mobiliteitssysteem. Dit systeem maakt onze verdichtingsopgave mogelijk en zorgt dat Katwijk nu en in de toekomst een gemeente is waar mensen goed en bereikbaar kunnen wonen en werken.

Deelprogramma 2A Parkeren

Ontwikkelingen

In lijn met de Nota parkeerbeleid sturen we met het parkeerbeleid op parkeer- en mobiliteitsgedrag. Met een goede verdeling van de aanwezige parkeermogelijkheden leveren we een positieve bijdrage aan de bereikbaarheid, leefbaarheid en veiligheid in onze gemeente.

We zien ten opzichte van de begroting 2026 geen afwijkingen.

Voor de periode na 2026 verwachten we dat het voorzien in voldoende plek voor parkeren van auto en fiets een uitdaging blijft voor verschillende (woning)bouwprojecten in onze gemeente. Met de huidige parkeernormen, goede projectparticipatie (bouwen aan draagvlak) en het Woonfonds (zie programma 8) zetten we vol in op realisatie van de meer betaalbare woningen met voldoende parkeergelegenheid.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

Deelprogramma 2B Verkeer en Vervoer

Ontwikkelingen

Katwijk is een gemeente die ook in de toekomst goed bereikbaar moet zijn, zowel vanuit de regio als binnen onze dorpen. We zien dat de druk nu steeds meer toeneemt op de weg. We moeten met elkaar werken aan een goede doorstroming, zodat onze inwoners en ondernemers lopend, met de fiets, het OV en met de auto zich goed kunnen verplaatsen binnen de gemeente en binnen de regio. Daarbij is een mobiliteitstransitie naar duurzamere vormen van vervoer nodig. Het denken over hoe we dit mogelijk maken begint bij goede participatie. Met elkaar moeten we bouwen aan goede infrastructuur voor de toekomst, voor al die verschillende vervoersvormen. Dit alles doen we vanwege onze topprioriteit: woningbouw.

We liggen op schema met de begrote acties voor 2026. Projecten voortkomend uit de Katwijkse Agenda Mobiliteit (KAM), het Actieplan verkeersveiligheid en Planmatig Onderhoud zijn in voorbereiding of uitvoering. Ook werken we aan beleid en maatregelen voor verlaging van de verkeersdruk op onze wegen, zodat ruimte ontstaat voor verdichting. In de Corridorstudie N206 Ruimte en Mobiliteit werken we samen met de regio onze ruimtelijke opgave en de regionale bereikbaarheid uit.

We zien ten opzichte van de begroting 2026 geen afwijkingen.

Gegeven onze verdichtingsopgave verwachten we voor de periode na 2026 dat we moeten blijven inzetten op het verlagen van de verkeersdruk op onze wegen, door te investeren in alternatieven voor de auto. We gaan daarvoor participeren over maatregelen voor de mobiliteitstransitie. En aan de slag met wijkpaspoorten, met per wijk maatwerk in noodzakelijke maatregelen in bijvoorbeeld fiets, openbaar vervoer en deelmobiliteit. Ook behouden verkeersveiligheid (fysieke maatregelen en gedragsmaatregelen) en degelijk onderhoud onze volle aandacht. We maken daarbij werk-met-werk tussen mobiliteits- en verkeersveiligheidsprojecten KAM, en planmatig onderhoud in combinatie met vergroenings- en klimaatadaptieve maatregelen.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

3 Economie



Ontwikkelingen

Economische Agenda

In december 2021 is de Economische Agenda Katwijk 2021-2026 door de gemeenteraad van Katwijk vastgesteld. Met de Economische Agenda Katwijk 2021-2026 werken we aan de ontwikkelstrategieën Sterke Kust en Florerend Ondernemen (Omgevingsvisie 2021) en werken we toe naar een vitaal, duurzaam en innovatief economisch klimaat. In 2025 heeft een monitoring van de Economische Agenda plaatsgevonden. 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 zetten we in onze communicatie en onze inzet voor projecten nog sterker in 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. Een nieuwe coalitie kan dan in 2027 zelf een nieuwe agenda opstellen en vaststellen, om zo ook eigen accenten te leggen. Gelet op het waarborgen van de financiële gezondheid van Katwijk is het subsidiebudget Economische agenda per 2026 komen te vervallen. Dit budget werd gebruikt om lokale ondernemers met projecten die bijdragen aan de doelstelling van de Economische Agenda een steuntje in de rug te geven. Voor 2026 hebben we incidenteel ruimte gevonden binnen de programmabegroting om de subsidieregeling voor dit jaar voort te zetten. Voor 2027 zijn er vooralsnog geen middelen beschikbaar.

Winkelcentra van de Toekomst

Om de winkelcentra in de gemeente Katwijk ook in de toekomst leefbaar en vitaal te houden, werken we in 2025 en 2026 samen met omwonenden, bezoekers, ondernemers, vastgoed en culturele sector een plan voor de 10 winkelgebieden in Katwijk. Het gewenste eindresultaat is strategische actieagenda's voor de winkelgebieden met concrete acties waar de gemeente samen met de private stakeholders de komende jaren tot 2030 uitvoering aan geven. Voor 7 winkelgebieden zijn de strategische actieagenda's inmiddels opgeleverd. Voor 3 winkelgebieden volgen deze in 2026. De gemeente Katwijk heeft in 2026 van Provincie Zuid-Holland een eenmalig subsidiebedrag van € 23.488 ontvangen. Deze wordt ingezet om een kwartiermaker in te huren voor verlenging BIZ Katwijk Centrum, verbeteren organisatiegraad vastgoedeigenaren Katwijk Centrum en ondersteuning werkzaamheden uit het project Winkelcentra van de Toekomst. Er is een gezamenlijke inspanning van de private stakeholders en gemeente om capaciteit en middelen in te zetten op door beide partijen gedragen en vastgestelde uitvoeringsagenda. De vertegenwoordigers van de winkelgebieden en de gemeente stellen een meerjarige begroting op voor initiatieven uit de

actieagenda's vanaf 2027. Deze wordt aan de raad aangeboden. Een voorstel voor extra middelen (ongeveer € 100.000) zal hier deel vanuit maken.

Lidmaatschap Greenport

De overeenkomst met de Stichting Greenport Duin- en Bollenstreek is op 31 december 2024 geëindigd. De gemeenten Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk gaan een nieuwe overeenkomst met de Stichting Greenport Duin- en Bollenstreek aan. Het doel van de overeenkomst is het behouden en versterken van de economische en duurzame prestaties van de sierteeltsector in de Duin- en Bollenstreek, met oog voor woonaantrekkelijkheid en landschappelijke kwaliteit. De exploitatiebijdrage van de gemeenten voor 2026 en 2027 stelt de Stichting onder andere in staat de Regio Deal Sierteeltregio uit te voeren. Via MFG is een bezuiniging op de organisatie van de Greenport opgenomen, omdat dat deze organisatie zou kunnen opgaan in de organisatie van de Economic Board. Echter is het niet mogelijk om de Greenport in de organisatie van de Economic Board op te laten gaan. Wel zijn de organisaties gaan samenwerken. Overall gaat om een kostenbesparing van € 21.000 per jaar ten opzichte van 2025.

Key Region Leiden

Key Region Leiden wint aan kracht. Het convenant Key Region Leiden loopt af op 31 december 2026. Er wordt gewerkt aan een nieuw convenant 2027- 2034. In de huidige meerjarenbegroting van de gemeente Katwijk is € 72.000 opgenomen voor de governance en € 65.000 voor de uitvoering van de projecten onder Key Region Leiden. De bijdrage voor de uitvoering van de projecten hebben gemeenten tot nu toe gebaseerd op € 1,00 per inwoner (in totaal circa € 2,00 per inwoner voor governance en uitvoering). Gelet op de beoogde professionaliseringsslag en de impact die we met deze samenwerking verwachten te realiseren richting een uniek innovatief ecosysteem, ligt het in de rede om in het kader van de begroting 2027 een verhoging van de bijdrage per inwoner te overwegen, bijvoorbeeld naar € 3,25 per inwoner (governance en uitvoering). De hiermee gemoeide extra € 82.000 biedt een perspectief om de ambities en kansen voor de regio te realiseren en de brede welvaart te versterken.

Ruimtelijke Ontwikkelingsmaatschappij Bedrijventerreinen

Ruimtegebrek beperkt groei. Regionaal werken we daarom aan een strategie voor bedrijventerreinen en verkennen we een ROM-B als extra instrument. Een ROM-B gaat gepaard met een inleg in een revolverend fonds. Na 'gebruik' van het kapitaal in de business case wordt het weer teruggestort in het kapitaalfonds, waarmee het kapitaal steeds in stand wordt gehouden. Bekeken wordt of de ROM-B de gewenste resultaten kan realiseren en voldoende bestuurlijk en maatschappelijk draagvlak kan krijgen.

Regiodeal Sierteelt

In 2024 is de regeling Regiodeal Sierteelt toegekend. Belangrijke programmalijnen in deze Regiodeal zijn 1) Duurzame arbeidsmarkt en 2) Grip op arbeidsmigranten. De regio Holland Rijnland werkt aan een gezamenlijk regionaal plan van aanpak voor de uitvoering van de programmalijnen. Om de doelstellingen te realiseren en gezamenlijk met de regiogemeenten hieraan uitvoering te geven, is naast de reeds begrote inzet van de regiocoördinator, ook capaciteit voor interne afstemming en uitvoering nodig. Alleen dan kan Katwijk een volwaardige bijdrage leveren aan de regionale aanpak. Vooralsnog wordt erop ingezet de kosten te dekken vanuit de specifieke uitkeringen voor de Regiodeal maar mochten deze niet toereikend zijn wordt een voorstel gemaakt om hier aanvullend budget voor beschikbaar te stellen.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

4 Maatschappelijke participatie



Programmadoelstelling

De gemeente stimuleert zoveel mogelijk de zelfredzaamheid van de inwoners van de gemeente Katwijk. Het is van belang dat inwoners, waar mogelijk, regie voeren over hun eigen leven, meedoen in de maatschappij en voelen dat zij erbij horen. Ook is het belangrijk dat de leefbaarheid in de wijken wordt versterkt. Daarvoor zijn goede, algemeen toegankelijke voorzieningen nodig, vooral op het gebied van welzijn, onderwijs, leerlingenvervoer, werk, sport, cultuur en gezondheid. Aan de inwoners die daaraan behoefte hebben, biedt de gemeente advies en ondersteuning op maat. Zo dragen we bij aan de mate waarin elke inwoner van de gemeente Katwijk, ongeacht beperking of kwetsbaarheid, meetelt en kan meedoen en helpen we de inzet van (zwaardere) zorg voorkomen.

Deelprogramma 4A Onderwijs

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Voorgenomen sluiting Sjalooschool

Stichting Prohles heeft het voorgenomen besluit genomen om de Sjalooschool per 1 augustus 2026 te sluiten. Het lage leerlingenaantal in combinatie met de slechte staat van het schoolgebouw zijn aanleiding geweest voor Stichting Prohles om de keuze te maken om het schoolgebouw te sluiten. In 2025 heeft HEVO in opdracht van Stichting Prohles een haalbaarheidsonderzoek verduurzamingsmaatregelen laten opstellen. Op basis van de resultaten van dit onderzoek is gebleken dat naast het verduurzamen van het schoolgebouw er ook (levensduur verlengende) investeringen nodig zijn aan de Sjalooschool. Deze investeringen vallen deels onder het achterstallig onderhoud op volgens het Meerjarenonderhoudsplan, waarvoor Stichting Prohles als schoolbestuur verantwoordelijk is. Het is voor Stichting Prohles niet op te brengen om op basis van het lage leerlingenaantal fors te investeren in het schoolgebouw zonder de kwaliteit van het onderwijs aan te tasten op de Sjalooschool. In het IHP PO 2025-2045 is rekening gehouden met een verduurzamingsopgave voor de Sjalooschool in 2030.

Een goede begeleiding van de leerlingen, ouders en medewerkers van de Sjaloomschool is de komende periode de hoogste prioriteit. Inmiddels zijn de plaatsingsgesprekken afgerond en hebben alle leerlingen van de Sjaloomschool een nieuwe onderwijsplek gevonden vanaf het nieuwe schooljaar 2026/2027 op de school naar voorkeur en kunnen alle medewerkers met een vast contract op de Sjaloomschool aan de slag op een andere school in Stichting Prohles.

Leerlingenprognoses

In de gesprekken met een aantal schoolbesturen wordt aangegeven dat de leerlingenprognoses die als basis zijn gebruikt voor het opstellen van het IHP PO 2025-2045 afwijken van de prognoses van de scholen zelf. Dit jaar worden er nieuwe leerlingenprognoses opgesteld waar de meest actuele woningbouwplanning in wordt meegenomen.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
13 – Warmtepomp IKC Katwijk	L	I	-605	0	0	0	0
13 – Dekking Warmtepomp IKC Katwijk	B	I	605	0	0	0	0
			0	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
13	Warmtepomp IKC Katwijk. Stichting Aloysius heeft vanuit hun maatschappelijke verantwoordelijkheid ingestemd met het meenemen van ruimten voor een WKV-voorziening voor de wijk Kalkhoven in IKC Katwijk. In de “Samenwerkingsovereenkomst realisatie en eigendom WKV uitgangspunten levering warmte koude IKC+”, die hierover tussen de gemeente en de schoolbesturen is getekend is het “niet meer dan anders principe” opgenomen. Het nieuwe systeem mocht niet duurder worden dan het oorspronkelijk uitgangspunt (een eigen WKV). De gemeente kon echter geen partij vinden voor de WK-levering in de wijk. Hierdoor was er wel ruimte voor een WKV, maar geen partij die dit kon plaatsen en leveren. En hiermee had ook het IKC Katwijk ook geen aansluiting om hun school te voorzien in koude en warmte. Omdat IKC Katwijk, inclusief de kelderruimte voor de wijkvoorziening, toen al in aanbouw was is ervoor gekozen een alternatieve oplossing te realiseren in opdracht van de gemeente om tijdig warmte en koude kunnen leveren aan het IKC Katwijk. Dit in lijn met de afspraken uit de SOK. In het kader van het afgesproken “niet meer dan anders” moesten financiële afspraken (afkoopsom) worden afgesproken met het schoolbestuur. In de eerste plaats zijn in het rekenmodel de jaarlijkse kosten van de warmtepomp vergeleken met het oorspronkelijke uitgangspunt. Hierbij is onderscheid gemaakt in de volgende posten: energielasten, onderhoudskosten, vervangingskosten en beheerkosten. Het jaarlijkse verschil wordt geraamd op € 14.860. Dit jaarlijkse verschil is doorgerekend over een periode van 30 jaar, met indexeringsparameters en een discontovoet. De afkoopsom bedraagt daarmee in totaal € 604.480. Deze éénmalige afkoopsom wordt gedekt uit de reserve Aardgasvrije wijken.

Deelprogramma 4B Cultuur en sport

Ontwikkelingen

Informatiepunten Digitale Overheid (IDO)

Vanaf 2026 wordt de financiering van de Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) niet langer verstrekt via een specifieke uitkering (SPUK), maar via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Daarnaast is de eerder aangekondigde landelijk korting van 10% op de IDO-middelen door de minister ingetrokken. Dit wordt financieel gecorrigeerd via de meicirculaire.

Kunst op recept

Met Welzijnswartier hebben evaluatiegesprekken plaatsgevonden over de pilot Kunst op Recept. De gemeente heeft voorgesteld de doorontwikkeling van Kunst op Recept en de structurele borging hiervan binnen Welzijn op Recept mee te nemen in het regionaal transformatieplan vanuit het Integraal Zorgakkoord. In het derde kwartaal van 2026 wordt duidelijk of dit mogelijk is en welk budget hiervoor beschikbaar is. In de Begroting 2027 komen we hierop terug.

Erfgoed

Er wordt nieuw integraal erfgoedbeleid ontwikkeld. Er wordt integraal gewerkt vanuit erfgoed, cultuur en economie aan het uitvoeren van de projecten van het Visserij Ontwikkelplan en de visie Romeinen wordt geactualiseerd.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

Deelprogramma 4C Sociale basis en Volksgezondheid

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Wetswijziging Jeugdwet

Op dit moment wordt landelijk gewerkt aan een wetswijziging van de Jeugdwet. De aanleiding voor deze wetswijziging is het afbakenen van de reikwijdte van de jeugdhulpplicht, één van de maatregelen uit de Hervormingsagenda. In deze wetswijziging wordt meer verwacht van het Sociaal Wijkteam. Met de nieuwe opdracht van het Sociaal Wijkteam is hier grotendeels al op voorgesorteerd. De wetswijziging heeft ter consultatie voorgelegd. Afhankelijk van de te verwerken wijzigingen die voortkomen uit de consultatie betekent dit mogelijk iets voor het Sociaal Wijkteam.

Hecht

De gemeenteraad ontvangt in mei een raadsvoorstel voor zienswijze op de begroting Hecht 2027. De financiële consequenties daarvan worden voor de jaren 2027 e.v. verwerkt in de voorjaarsnota.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
14 - SPUK inburgering	B	S	-308	-308	-308	-308	-308
14 - SPUK inburgering	L	S	308	308	308	308	308
15 - Gedupeerden toeslagenaffaire	B	I	200	0	0	0	0
15 - Gedupeerden toeslagenaffaire	L	I	-200	0	0	0	0
16 - Opvang ontheemden Oekraïne	B	I	161	0	0	0	0
16 - Opvang ontheemden Oekraïne	L	I	-161	0	0	0	0
17 - Procesregisseur doorontwikkeling Sociaal Wijkteam	B	I	80	0	0	0	0
17 - Procesregisseur doorontwikkeling Sociaal Wijkteam	L	I	-80	0	0	0	0
18 - Dekking BTW-kwestie sociaal domein 2026	B	I	600	0	0	0	0
18 - Fiscaliteiten sociaal domein	L	I	-600	0	0	0	0
19 - Afboeking boekwaarde MFA Hoornes	B	I	543	0	0	0	0
19 - Afboeking boekwaarde MFA Hoornes	L	I	-543	0	0	0	0
			0	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
14	SPUK Inburgering De SPUK Wet inburgering 2021 wordt jaarlijks aan de gemeente verstrekt ter dekking van de kosten voor het beschikbaar stellen van inburgeringsvoorzieningen. In 2026 zijn door het Rijk minder middelen toegekend. Als gevolg hiervan zijn de beschikbare budgetten verlaagd.

Nummer	Toelichting
15	Gedupeerden toeslagenaffaire Voor de uitvoering van de gemeentelijke ondersteuning aan gedupeerden van de toeslagenaffaire is, net als in voorgaande jaren, aanvullende capaciteit noodzakelijk. De hiermee samenhangende inhuurkosten kunnen conform de SPUK KOT/B2-regeling jaarlijks achteraf bij het Rijk worden gedeclareerd. De kosten hebben een incidenteel karakter; jaarlijks wordt op basis van een reële verwachting van de benodigde inhuur het budget bepaald en incidenteel verhoogd. Hiertoe wordt het budget voor personele kosten met € 200.000 verhoogd, waarbij volledige dekking plaatsvindt vanuit de SPUK KOT/B2-regeling.
16	Opvang ontheemden Oekraïne De ramingen voor de opvang ontheemde Oekraïners in het Heerenhuys en locatie Nagtegaallaan dienen nog aangepast te worden met de beschikbare capaciteit van 165 en 80 opvangplekken. De baten worden bijgesteld met een hogere normkostenvergoeding van €161.000. De lasten zijn hiermee bijgesteld.
17	Procesregisseur doorontwikkeling Sociaal Wijkteam Het traject Doorontwikkeling Sociaal Wijkteam loopt in heel 2026 door onder leiding van een procesregisseur. Voor de eerste vier maanden van 2026 is reeds budget gereserveerd. Voor de resterende acht maanden wordt de reserve Sociaal Domein aangewend. Bij de najaarsbestuursrapportage wordt beoordeeld of de dekking alsnog uit de personeelsbegroting van de clusters BSL, SP en SWT kan komen aangezien de doorontwikkeling van het Sociaal Wijkteam betrekking heeft op al deze clusters.
18	Fiscaliteiten sociaal domein De gemeenteraad is 5 september 2025 vertrouwelijk geïnformeerd over een fiscale kwestie inzake btw. Sinds 1 januari 2026 ontvangt de gemeente facturen inclusief btw. Deze btw is niet compensabel met het btw-compensatiefonds. De btw dient derhalve te worden begroot en heeft een omvang van € 800.000. Aangezien er ontwikkelingen zijn die mogelijk kunnen leiden tot minder facturatie, wordt via deze voorjaarsnota vooralsnog € 600.000 begroot. Bij het opstellen van de najaarsbestuursrapportage wordt beoordeeld of de resterende € 200.000 of een deel daarvan nog verwerkt dient te worden in de begroting. Gezien het eenmalige karakter van deze verplichting wordt voorgesteld deze te dekken ten laste van de Algemene Reserve.
19	Afboeking boekwaarde MFA Hoornes In het kader van de heroriëntatie op MFA Hoornes is de status van eerdere investeringen opnieuw bezien. Hieruit volgt dat deze investeringen niet langer aansluiten bij de huidige uitgangspunten voor de locatie. Om de financiële administratie hiermee in overeenstemming te brengen, wordt de resterende boekwaarde van de betreffende investeringen afgeboekt. Dit betreft een administratieve verwerking die hieruit voortvloeit.

Programma 5 Ondersteuning & zorg



Programmadoelstelling

De gemeente biedt specialistische ondersteuning en zorg op maat aan de inwoners van Katwijk die dit nodig hebben. Het gaat dan om ondersteuning voor onze inwoners (volwassenen en jeugdigen) met een beperking, chronische, psychische of psychosociale problemen.

Aan volwassenen bieden we bovendien een individuele voorziening, ook wel maatwerkvoorziening uit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo). Bijvoorbeeld begeleiding en dagbesteding, beschermd wonen, maatschappelijke opvang, huishoudelijke hulp, woningaanpassingen en hulpmiddelen.

Daarnaast biedt de gemeente passende zorg aan jeugdigen die problemen ondervinden bij het opgroeien en ontwikkelen. Dat geldt ook voor jeugdigen die een strafbaar feit hebben begaan. Bij deze zorg staat de mens, leefeenheid en/of het gezin centraal. Uitgangspunten zijn: deze zorg is zo licht mogelijk, zo dicht mogelijk bij huis en duurt niet langer dan nodig is. De zorg heeft tot doel dat onze inwoners weer zoveel mogelijk kunnen deelnemen aan de maatschappij.

Deelprogramma 5A Voorzieningen volwassenen

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Wmo

In de voorjaarsnota heeft het kabinet bekend gemaakt dat de inkomens- en vermogensafhankelijke bijdrage in de Wmo met een jaar wordt uitgesteld tot 1 januari 2028. In het landelijke coalitieakkoord is afgesproken dat huishoudelijke hulp als Wmo-maatwerkvoorziening met ingang van 1 januari wordt geschrapt. Inwoners die dat kunnen gaan dan zelf betalen voor hulp. De gemeente blijft wel verantwoordelijk voor ondersteuning van inwoners die dat niet kunnen.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
20 - Begeleiding Wmo dagbesteding	L	S	-150	-120	-90	-90	-90
			-150	-120	-90	-90	-90

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
20	Begeleiding Wmo dagbesteding Het budget voor Zorg in natura wordt verhoogd als gevolg van groei in gebruik en daarmee hogere kosten. Het aantal gebruikers van Wmo-dagbesteding neemt toe door vergrijzing en bevolkingsgroei. Ook blijven mensen langer thuis wonen, waardoor meer begeleiding nodig is. Dit zorgt voor een hogere druk op Wmo-voorzieningen. Aanvullend wordt het budget verhoogd met € 100.000 als gevolg van prijsindexatie, dat verloopt via de budgetneutrale mutaties (bijlage 2).

Deelprogramma 5B Voorzieningen jeugd

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Uitvoering maatregelen Taskforce Jeugdhulp

In 2026 ligt de focus met name op de implementatie van de maatregelen vanuit de Regionale Taskforce Gespecialiseerde Jeugdhulp. De financiële consequenties van de Taskforce zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2025-2029. Voor het realiseren van de doelen uit de Taskforce zijn wij deels afhankelijk van het tempo van de andere gemeenten in de jeugdzorgregio Holland Rijnland waar het maatregelen betreft die alle gemeenten of de Service Organisatie Zorg raken. Het tempo in de regio ligt lager dan in Katwijk. De kans bestaat dat daardoor de te verwachte besparing in 2027 niet of niet volledig wordt gerealiseerd en als gevolg daarvan de begroting dient te worden bijgesteld. Hetzelfde geldt voor 2028 e.v.

Wijziging Jeugdwet

Daarnaast wordt landelijk gewerkt aan een wetswijziging van de Jeugdwet. De aanleiding voor deze wetswijziging is het afbakenen van de reikwijdte van de jeugdhulpplicht, één van de maatregelen uit de Hervormingsagenda. Het doel van de wetswijziging is om de druk op de jeugdhulp te verminderen, zodat de beschikbaarheid van jeugdhulp voor jeugdigen en ouders in de meest kwetsbare situaties wordt geborgd.

Financiële ontwikkelingen voorzieningen jeugd

In mei ontvangt de raad een zienswijze voor de begroting SOZ uitvoeringskosten 2027. De eventuele financiële consequenties daarvan worden verwerkt in de Voorjaarsnota.

Rond de zomer ontvangt de gemeenteraad een raadsvoorstel over de jeugdhulpkosten Holland Rijnland 2027 en voor de begroting van het beleidsprogramma Holland Rijnland 2026. Ten aanzien van laatstgenoemde is de verwachting dat deze een hogere bijdrage voor de gemeente Katwijk oplevert. De portefeuillehouders in de regio moeten deze begrotingen nog vaststellen. Daarom wordt er voor gekozen om rond de zomer een separaat raadsvoorstel inclusief begrotingswijziging aan de raad voor te leggen.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
21 - Asielopvang Jeugd	B	I	150	100	0	0	0
			150	100	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
21	Asielopvang Jeugd Op basis van de kosten in 2024 en 2025 ramen we aan de batenkant aanvullende opbrengsten in 2026 en 2027, voor de vergoeding van gemaakte kosten voor asielopvang aan jeugdigen. Ondertussen wordt gewerkt aan maatregelen om de kosten te verlagen, die in de loop van 2027 effect moeten gaan hebben.

Deelprogramma 5C Opvang wonen en herstel

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
22 - Maatschappelijke zorg - budgetverdeling	B	S	76	76	76	76	76
22 - Maatschappelijke zorg - budgetverdeling	L	S	-76	-76	-76	-76	-76
			0	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
22	Maatschappelijke Zorg - budgetverdeling De baten worden verhoogd vanwege hogere inkomsten vanuit centrumgemeente Leiden dan begroot. De geraamde onttrekking uit de reserve Maatschappelijke Zorg kan daardoor naar beneden worden bijgesteld aangezien de begrote uitgaven volledig kunnen worden gedekt door de begrote inkomsten vanuit Leiden.

Programma 6 Werk, inkomen en schulden



Programmadoelstelling

Alle inwoners, ook die met een uitkering, moeten kunnen meedoen in de samenleving door werk, opleiding of andere vormen van participatie, zoals vrijwilligerswerk of arbeidsmatige dagbesteding. De gemeente Katwijk ondersteunt inwoners bij werk, inkomen en schulden. Mensen worden begeleid naar werk en ontvangen (tijdelijk) financiële ondersteuning als betaald werk niet of nog niet mogelijk is.

Het uiteindelijke doel is altijd om mensen (financieel) op eigen benen te laten staan. Het maatschappelijk middenveld speelt hierbij een belangrijke rol. Lukt dit onverhoopt niet, dan is de overheid er om vanuit een barmhartige houding te ondersteunen. De gemeente biedt brede ondersteuning bij (dreigende) armoede en schulden en het voorkomen ervan. Denk bijvoorbeeld aan vroegsignalering bij betalingsachterstanden. Aan inwoners met een inkomen rond het sociaal minimum en net daarboven biedt de gemeente een financieel vangnet met diverse regelingen. We werken vanuit vertrouwen. Risico's die we daarbij zien, onderkennen we maar accepteren we ook.

Deelprogramma 6A Werk

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

Deelprogramma 6B Inkomen en schulden

Ontwikkelingen

Hieronder staan ontwikkelingen die nog niet bekend waren bij het opstellen van de begroting 2026. Ze hebben inhoudelijke impact op de uitvoering van de activiteiten uit de begroting 2026 en/of financiële impact hebben op de (meerjaren)begroting. Wanneer er geen tekst staat of wanneer een onderwerp niet wordt benoemd, betekent dit dat de uitvoering op schema ligt en er geen bijzonderheden zijn die inhoudelijke of financiële impact hebben.

Vroegsignalering schulden

Voor vroegsignalering worden dit jaar door het Rijk extra middelen vrijgemaakt. We verwachten dat dit in de septembercirculaire wordt meegenomen.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
23 - Bijstand/IOAW	L	I	-200	0	0	0	0
23 - Bijstand/IOAW	L	S	50	50	50	50	50
			-150	50	50	50	50

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
23	Bijstand/IOAW De bijstandspopulatie is in het laatste kwartaal van 2025 met 30 personen gestegen. Naast dat er landelijk een stijging is van het aantal mensen in de bijstand, is dat ook in Katwijk het geval. De stijging van het aantal mensen in de bijstand leidt in 2026 tot hogere uitgaven (€ 200.000). De kans bestaat dat we in oktober 2026, bij het vaststellen van de definitieve BUIG-beschikking 2026, een hogere bijdrage van het Rijk voor de kosten van de bijstand ontvangen aangezien het Rijk dan de loonprijsontwikkeling verwerkt in de bijdragen aan gemeenten. Deze mogelijk hogere bijdrage kan dan als dekking bieden voor de stijging van onze uitgaven. Tegenover de stijging van uitgaven van bijstandskosten staat een structurele verlaging van de kosten voor IOAW-uitkering van € 50.000. De IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers) wordt sinds 1 januari 2015 langzaam afgebouwd. Dit betekent dat alleen personen geboren vóór 1 januari 1965 nog in aanmerking kunnen komen voor deze uitkering. We ramen onze kosten voor deze uitkeringen op basis van de populatie structureel af.

Programma 7 Energie, groen en milieu



Programmadoelstelling

Dit programma is gericht op het bevorderen van een duurzame, veilige en aantrekkelijke leefomgeving en betaalbare energie voor onze inwoners. We werken aan een toekomstbestendig Katwijk waarin we kunnen omgaan met de merkbare gevolgen van klimaatverandering, zodat onze dorpen in de toekomst een fijne en gezonde omgeving zijn om te wonen, werken en recreëren. We zetten ons in voor wijken en dorpen die schoon, groen en veilig zijn en voor een gemeente waarin belangrijke omgevingswaarden zoals bodem, water, lucht, ecologie, geur, geluid en externe veiligheid worden beschermd. We doen dit alles met maximale betrokkenheid en inzet van onze inwoners en ondernemers. Prioriteit ligt in deze collegeperiode bij de financiële gevolgen voor de Katwijkse huishoudens. Topprioriteit is het terugdringen en voorkomen van energiearmoede. We maken ons hard voor een gemeente waarin inwoners toegang hebben tot betaalbare en duurzame elektriciteit en warmte. We hebben in het bijzonder oog voor kwetsbare doelgroepen. Daarbij voldoen we aan de wettelijke bepalingen van onder meer milieuwetgeving en de Omgevingswet, waaronder die voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval, het verzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater en regenwater en de wet op de lijkbezorging.

Andere onderdelen van de klimaatopgave zijn onderdeel van andere programma's van de begroting. De onderlinge samenhang is weergegeven in paragraaf 8 Duurzaamheid.

Deelprogramma 7A Energie, groen en milieu

Ontwikkelingen

Groen

Een buitenruimte die door vergroening bescherming biedt tegen hitte en die bijdraagt aan welzijn en biodiversiteit door de natuur mee te nemen. Door ontstenen en het vasthouden van water in het groen vermindert vergroening ook de impact van droogte en wateroverlast. In het groenbeleidsplan 2020-2029 beschrijven we vier beleidspijlers, te weten: 1) het versterken van de biodiversiteit, 2) klimaatadaptatie, 3) het versterken van de groenstructuur en 4) het realiseren van goed groen door samenwerking met inwoners en andere belanghebbenden. Met het in 2024 vastgestelde groenbeheerplan 2024-2027 geven we uitvoering aan het groenbeheer. Voor een duurzame ontwikkeling van het openbaar groen investeren we de komende jaren in kwaliteit, benodigde vervanging van bomen en beplanting en in vergroening bij onderhouds- en nieuwbouwprojecten. In 2026 wordt de aanbesteding voor het groenonderhoudsbestek voorbereid en ingang gezet per 2027. We optimaliseren het maaibeheer met de beleidsnota Kruidenbeheer 2025-2035. We borgen

daarnaast het groenvolume voor de lange termijn. Het bomenbeleid en het kap- en groencompensatiebeleid worden in 2026 herijkt en vastgesteld.

Op basis van de Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda 2021-2026 werken we aan de doelstelling om Katwijk in 2050 zo klimaatbestendig mogelijk te hebben ingericht. Concrete doelstellingen zijn: i) een veilig en robuust Katwijk, ii) een bijdrage aan een gezond en leefbaar Katwijk om te wonen, werken en bezoeken, iii) een aantrekkelijk groenblauw netwerk, iv) het beschermen van kwetsbare groepen, v) het verhogen van biodiversiteit en vi) het behoud van waardevolle natuur. Hierin zit ook een belangrijke wederkerige relatie met deelprogramma 7B (riool) – wederkerig, want deelprogramma 7B (riool) beheert het grondwaterpeil en de afstroming van het regenwater. Dit is essentieel voor onder andere een aantrekkelijk groenblauw netwerk, afgestemd met de kansen in de regio. Hierbij zorgt groen samen met een levende bodem voor een betere doorlatendheid van de bodem en dus voor een positieve werking op het voorkomen van wateroverlast.

Spelen en bewegen mag overal en is voor iedereen. De beperkt beschikbare openbare ruimte maakt dat we multifunctioneel met ruimte moeten omgaan. Ook zoeken we naar mogelijkheden voor ruime en centrale speelplekken bij gebiedsontwikkelingen. We zetten in op de conclusies uit de evaluatie van het beweeg- en speelruimtebeleidsplan. Ouderen in beweging is het thema dat binnen bestaande projecten in 2026 extra aandacht krijgt. Ook geven we in 2026 prioriteit aan het aanleggen van een moderne sport- en speelplek in Rijnsburg. Bij het vervangen van speeltoestellen kiezen we voor een moderne invulling afgestemd op de omgeving.

Milieu

Een duurzame, gezonde en prettige leefomgeving is van groot belang voor de bewoners van Katwijk. De bescherming en de verbetering van de milieukwaliteit heeft daarbij de hoogste prioriteit bij ruimtelijke ontwikkelingen, projecten en het verlenen van vergunningen.

Geluidhinder

We werken aan het verminderen van geluidshinder door wegverkeer, onder andere door de aanleg van geluidschermen langs de N206 ter hoogte van de wijk Cleijn Duin. Hiervoor bekijken we met de provincie welke geluidswerende maatregelen opgenomen zullen worden in een samenwerkings-overeenkomst waarvan de vaststelling door ons college deze zomer wordt voorzien.

Voor de geluidschermen Molenwijk is er begin 2026 begonnen met de onderzoeken en het participatieproces.

De geluidsisolatie van de saneringswoningen langs de Sandtlaan wordt dit jaar afgerond.

In regionaal verband reageren we op de impact van de aanstaande luchtvaartherziening in 2030 op het vliegverkeer van en naar Schiphol en stemmen we de geluidmeetpunten af met de andere deelnemende gemeenten.

We werken aan het instrument basis geluidemissie die vanaf volgend jaar wordt geïmplementeerd. Met dit instrument uit de Omgevingswet, welke gekoppeld wordt aan het actieplan Geluid 2024 - 2029, legt de gemeente de hoeveelheid geluid van lokale wegen vast en monitort deze om te voorkomen dat de geluidsniveaus door wegverkeer autonoom blijft groeien. Dit vraagt vanaf 2027 waarschijnlijk structureel om extra inzet en hogere onderzoekskosten, die verder worden uitgewerkt en meegenomen in de volgende begroting.

Stikstof

Stikstof blijft een bepalende factor voor ruimtelijke ontwikkelingen en vergunningverlening in Katwijk. Hoewel Rijk en provincie werken aan maatregelen om vergunningverlening weer op gang te

brengen, is de praktijk voor projecten voorlopig nog complex. Katwijk blijft daarom (eigen) projecten vroegtijdig toetsen, inzetten op emissiebeperking en waar nodig aanvullende maatregelen en een zorgvuldige onderbouwing toepassen. De laatste ontwikkelingen worden nauwgezet gevolgd en projecten ondersteund door stikstofadviseurs.

PFAS

PFAS is een milieuvreemde stof die voorkomt in de leefomgeving, het drinkwater en de voedselketen. De omvang van de verspreiding en de impact daarvan begint zich sinds enkele jaren te ontplooiën. Het dossier is complex, want er is op dit moment nog geen eenduidig normen- of handelingskader, terwijl sprake is van toenemende media-aandacht en bezorgdheid bij bewoners. Op dit moment zet de gemeente actief in op het verbieden van PFAS. Dit doen we via de VNG, en vanuit de werkgroep PFAS van KIMO internationaal. Daarnaast hebben we een projectgroep opgericht specifiek voor de PFAS-verontreinigingen op voormalig vliegveld Valkenburg. In deze werkgroep hebben het Rijksvastgoedbedrijf (RVB), het Hoogheemraadschap van Rijnland en de Omgevingsdienst West-Holland zitting. Vanuit deze werkgroep monitoren we en begeleiden we RVB m.b.t. de sanering van PFAS in relatie tot de ontwikkeling van het gebied voor woningbouw.

Natuur- en Milieueducatie

Voor het stimuleren van natuur- en milieueducatie is in 2026 extra ingezet op de samenwerking met milieu- en natuurorganisaties en scholen. Scholen worden gevraagd actief mee te doen met deze opzet. De samenwerking met het Natuurcentrum en Naturalis is in februari formeel ondertekend.

Duurzaam Bouwen

In 2026 wordt de ambitie voor duurzaam bouwen verder uitgerold met extra aandacht voor circulariteit/materiaalgebruik en biodiversiteit. Bij grote bouwprojecten zoals Lilly Mondriaan en woningbouwlocatie Valkenhorst wordt dit in de intentieovereenkomst of als selectieleidraad opgenomen bij aanbestedingen.

Natuurherstelverordening

Het Natuurherstelplan is het nationale instrument voor uitvoering van de Europese Natuurherstelverordening, met doelen voor 2030, 2040 en 2050, en is relevant voor het oppervlakte groen in de gemeente. Deze mag niet afnemen tot 2030 en moet daarna zelfs toenemen. Omdat de verordening sinds augustus 2024 rechtstreeks geldt en Nederland uiterlijk september 2026 een Nationaal Herstelplan moet vaststellen, moet de gemeente haar beleid vanaf 2026 voorbereiden op provinciale doorvertalingen en uitvoeringsafspraken. Katwijk neemt deel aan een landelijke werkgroep vanuit het VNG om mee te denken aan het Natuurherstelplan. Inmiddels heeft Katwijk al wel ingezet op de groenblauwe structuren, klimaatadaptatie en natuurinclusieve maatregelen.

Soorten Management Plan (SMP)

In 2026 wordt de SMP- vergunning ingediend en na goedkeuring in 2027 van kracht. Het SMP geeft de gemeente een instrument om wettelijke soortenbescherming te organiseren en tegelijk bouw-, renovatie- en verduurzamingsprojecten te versnellen. De gemeente wordt verantwoordelijk voor ecologisch onderzoek, planvorming, monitoring en de aanvraag van een gebiedsgerichte vergunning, terwijl inwoners en ontwikkelaars profiteren van een eenvoudiger en efficiënter proces waarbij in sommige gevallen mitigerende maatregelen toegepast dienen te worden. Onderzocht wordt of dit in de leges verrekend kan worden.

Energietransitie

De energietransitie is een van de grootste uitdagingen voor Nederland, ook op lokaal niveau. Wat begon als een sectorale opgave, is inmiddels uitgegroeid tot een breed, opgavegericht programma waarbij de hele gemeentelijke organisatie betrokken is. Energie raakt namelijk aan vrijwel alle ruimtelijke, economische en maatschappelijke ambities van de gemeente

De energietransitie in Katwijk gaat een nieuwe fase in. De afgelopen jaren is niet alleen een stevig fundament gelegd door interne beleidsvorming en het vaststellen van kaders; ook de uitvoering op het gebied van besparen en isoleren is succesvol op gang gekomen. Omdat de aanpak op besparen en isoleren inmiddels goed is verankerd en doorgezet kan worden, ontstaat er ruimte om de aandacht verder te verbreden op de andere thema's van energietransitie en netcongestie. We werken daarom aan het warmteprogramma en de benodigde infrastructuurplannen. Hiermee borgen we dat Katwijk klaarstaat om in te spelen op de toekomst. Daarnaast moeten we wendbaar zijn en inspelen op actuele ontwikkelingen zoals netcongestie en de gevolgen van de stijging van energieprijzen.

Energiearmoede en energiebesparing

We richten ons in eerste instantie op het besparen van energie en het bestrijden en voorkomen van energiearmoede. Met een Specifieke Uitkering (SpUk) Energiearmoede van het Rijk zijn we in 2023 al gestart met het ondersteunen van deze doelgroep. De looptijd van deze SpUk loopt door tot en met 2027. Het college onderzoekt nu hoe de middelen in een projectvorm besteed kunnen worden aan het bestrijden van energiearmoede.

In het energieprogramma Katwijk 2024-2027 is de ambitie overgenomen uit de Regionale Energiestrategie 1.0 (RES): 15% besparing op het energieverbruik ten opzichte van 2014. Door het inzetten van lokale en landelijke subsidies, leningen en regelingen stimuleren we inwoners om hun woning te isoleren en verduurzamen. We zien dat de isolatieaanpak een lange tijd nodig had om op gang te komen. Echter steeds meer bewoners zien het belang van isoleren, en vragen subsidie aan. Hierdoor is het noodzakelijk om de beschikbare subsidiemiddelen die tot en met 2028 waren begroot naar voren te halen. Voor deze financiële ontwikkelingen verwijzen we naar programma 8A Ruimte en Wonen.

Als gevolg van de actuele mondiale ontwikkelingen en daardoor stijging van energieprijzen is het mogelijk dat er actiever zal moeten worden ingezet op het voorkomen en bestrijden van energiearmoede en besparen en isoleren. Dit zal zowel om capaciteit als middelen gaan.

Duurzame warmte

De komende jaren zet de gemeente in op het beschikbaar krijgen van een mix van duurzame warmtebronnen. Om deze bronnen te ontwikkelen, is het nodig dat we in beeld brengen in welke buurten en wijken deze het beste kunnen worden ingezet. Deze bronnen zijn nodig om een stabiele, duurzame en toekomstbestendige energievoorziening te kunnen waarborgen, de betaalbaarheid te kunnen garanderen, de afhankelijkheid van het buitenland te kunnen verminderen en de klimaatdoelstellingen te halen.

In 2025 is een haalbaarheidsonderzoek naar collectieve warmte uitgevoerd. Dit onderzoek richtte zich met name op de technische uitvoerbaarheid en financiële haalbaarheid van collectieve warmte. Op basis van de uitkomsten moeten de gemeente samen stakeholders Dunavie en het Warmte Leidse Regio (WLR) vaststellen of zij voldoende perspectief zien en vertrouwen hebben om een volgende stap te zetten en de ontwikkelingsfase van een warmtenet te starten. Deze vervolgstap volgt een parallel proces ten opzichte van het opstellen van het Warmteprogramma.

Eind 2027 moeten het warmteprogramma zijn vastgesteld, als verplichting uit de Wet Gemeentelijke Instrumenten Warmtetransitie (WGIW). Dit programma is de opvolger van de Warmtevisie en een verplicht programma onder de omgevingswet. In het Warmteprogramma schetsen we onze plannen voor het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving en concreter: de plannen die we daartoe de komende tien jaar gaan verwezenlijken. Naar verwachting leveren we het warmteprogramma voor het zomerreces van 2027 op.

In de samenwerking WLR hebben we de basis gelegd voor de latere oprichting van een Regionaal Publiek Integraal Warmtebedrijf, samen met vijf andere gemeenten en EBN en Alliander. Dit warmtebedrijf wordt verantwoordelijk voor het aanleggen en exploiteren van warmtenetten in de gebouwde omgeving van Katwijk en de andere WLR-gemeenten. Begin 2026 is een samenwerkingsovereenkomst getekend, waarin aanvullende afspraken zijn gemaakt over de oprichting van en deelname aan dit warmtebedrijf. De daadwerkelijke oprichting vindt naar verwachting in 2027 plaats.

Ook bij gebiedsontwikkeling Valkenhorst (GOV) zetten we stappen om de wijk van duurzame warmte te voorzien. We zoeken daarbij onder andere ook naar samenhang met het warmteprogramma, de geldende kaders voor de regierol van de gemeente én de ontwikkelingen in de Leidse regio zoals hierboven beschreven (zie ook paragraaf gebiedsontwikkeling Valkenhorst (GOV)).

Afwikkeling aanbesteding warmtenet Kalkoven

Bij de aanbesteding voor een warmtenet in de wijk Hoornes heeft de gemeente Katwijk schade geleden. De winnende partij, InWarmte B.V., heeft zich na de gunning teruggetrokken, waardoor de realisatie van het warmtenet niet is doorgegaan. De gemeente heeft de geleden schade zorgvuldig in kaart gebracht en start via haar advocaat een traject met InWarmte B.V. om de schade in den minne te schikken. Mocht dit traject niet tot een bevredigende oplossing leiden, dan wordt een juridische procedure overwogen.

Grootschalige opwek

Naast energiebesparing zijn in de RES (Regionale Energiestrategie) en het Energieprogramma Katwijk ook doelen gesteld voor de (lokale) opwek van energie. De ruimte voor grootschalige energie opwek is echter zeer beperkt in Katwijk.

Duurzame mobiliteit

Ook duurzame mobiliteit is een van de hoofdthema's in de RES en het energieprogramma. Voor de ontwikkelingen op dit taakveld verwijzen we naar programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat.

Toekomstig energiesysteem en netcongestie

Het energiesysteem verandert snel, ook in Katwijk en de regio. De groeiende vraag naar elektriciteit en warmte zorgt voor schaarste in de energie infrastructuur. Het elektriciteitsnet zit vol en netcongestie beïnvloedt vrijwel alle maatschappelijke en ruimtelijke ontwikkelingen. Dit blijft naar verwachting minimaal tien jaar een structurele uitdaging.

Netcongestie vertraagt de energietransitie en vraagt om een gezamenlijke inzet. Katwijk werkt samen met de netbeheerder aan de uitbreiding van het elektriciteitsnet. Tegelijk neemt de druk op het net verder toe door toenemende elektrificatie; ook na de geplande uitbreidingen (vanaf 2032) blijft het risico op nieuwe congestie bestaan. Daarom zetten we in op alternatieven zoals aardwarmte, regionale warmtenetten, slim laden, energiehubs en lokale opwek met opslag.

In juli 2025 is de regionale Actieagenda Toekomstig Energiesysteem en Netcongestie vastgesteld. Deze agenda biedt een gezamenlijk kader om de uitdagingen van netcongestie en de ontwikkeling van een toekomstbestendig energiesysteem aan te pakken. Op dit moment werken wij samen met onze regionale partners aan de verdere uitwerking van deze agenda. Daarbij richten wij ons op het concretiseren maatregelen en het verkennen van oplossingen die bijdragen aan een robuust en betrouwbaar energiesysteem, met oog voor lokale en regionale belangen.

De actieagenda raakt meerdere beleidsterreinen en is verweven in de programma's van de begroting. Door netcongestie en de groei van de energievraag wordt inzet op energie steeds meer

een randvoorwaarde voor mobiliteit, woningbouw en economische en ruimtelijke opgaven. Dit vraagt lokaal én regionaal om goede coördinatie, communicatie en strategisch inzicht.

Een actuele ontwikkeling is het nieuwe ACM (Autoriteit Consument & Markt) prioriteringskader, dat bepaalt hoe netbeheerders schaarse netcapaciteit moeten verdelen. Dit vraagt om aanvullende inzet van gemeenten. Katwijk werkt momenteel aan de vertaling van dit kader naar lokale en regionale processen, zodat ruimtelijke en maatschappelijke prioriteiten beter kunnen worden meegenomen in besluitvorming over netaansluitingen. Dit onderstreept de urgentie, omdat de effecten van netcongestie en de energietransitie direct doorwerken op alle ruimtelijke ambities van onze gemeente; hierdoor zijn wij allen genoodzaakt onze belangen waar mogelijk tijdig veilig te stellen door proactief de noodzakelijke stappen te nemen en projecten tijdig aan te melden.

Landelijke ontwikkelingen rijksbeschikking capaciteit klimaat- en energie

Sinds 2023 ontvangen gemeenten Rijksmiddelen om met voldoende financiële armslag de uitvoering van de klimaat- en energiedoelstellingen ter hand te nemen, binnen de eerder bepaalde thema's en gestelde financiële kaders. Deze rijksmiddelen zijn in juli 2025 door het ministerie van KGG toegezegd voor de periode tot en met 2030. In het huidige coalitieakkoord zijn ook middelen vrijgemaakt voor de periode 2031-2040.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
24 - Aanpak energiearmoede	B	I	81	0	0	0	0
24 - Aanpak energiearmoede	L	I	-81	0	0	0	0
25 - Spuk CDOKE - overheveling saldo 2023-2025	B	I	709	483	0	0	0
25 - Spuk CDOKE - overheveling saldo 2023-2025	L	I	-709	-483	0	0	0
26 - Meekoppelkansen busbaan - beschikking over algemene reserve	B	I	0	1.500	0	0	0
26 - Meekoppelkansen busbaan - toevoeging aan de reserve afschrijving	L	I	0	-1.500	0	0	0
3 - Correctie gereserveerde algemene uitkering - CDOKE	B	I	-1.058	0	0	0	0
			-1.058	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
24	Aanpak energiearmoede De overgebleven middelen van 2025 worden ingezet in 2026. Het college onderzoekt hoe deze middelen in een projectvorm besteed kunnen worden aan het bestrijden van energiearmoede. Dekking is de Rijksbijdrage via de Spuk regeling energiearmoede.
25	Spuk CDOKE - overheveling saldo 2023-2025 Voor de jaren 2023-2025 zijn door het Rijk incidentele middelen beschikbaar gesteld (Spuk CDOKE). Deze mogen worden besteed tot en met 2027. Deze worden jaarlijks via de Sisa-regeling verantwoord. Het restant van de middelen uit 2023-2025 wordt in 2026 en 2027 besteed aan externe inzet en expertise ten behoeve van de netcongestie, en de warmte- en energietransitie volgens het energieprogramma 2024-2027.
26	Meekoppelkansen busbaan - dekking afschrijving investeringsbijdrage aan PZH De afronding van het project voor de aanleg van de R-net busbaan wordt momenteel verwacht in 2027. In dit kader heeft de raad voor de zogenoemde meekoppelkansen, het realiseren van een geluidscherm en het versterken van de groenstructuur, een krediet van € 1,5 miljoen beschikbaar gesteld (zaak 2787061) voor de investeringsbijdrage aan

Nummer	Toelichting
	provincie Zuid-holland. Voor de dekking van de afschrijvingslasten wordt de reserve afschrijvingen ingezet. De benodigde storting in deze reserve wordt gedekt vanuit de algemene reserve.
3	Afboeking stelpost CDOKE middelen tegen de gereserveerde algemene uitkering Via de najaarsbestuursrapportage '24 en het raadsvoorstel over het energieprogramma 2024-2027 (zaaknr. Z3334643) zijn energiemiddelen beschikbaar gesteld. Dekking voor deze middelen waren de nog te verwachten rijksmiddelen die als stelpost op deelprogramma 7A zijn verwerkt. Deze rijksmiddelen voor '26 zijn in de septembercirculaire '25 verwerkt en toegevoegd aan de gereserveerde algemene uitkering. Via deze budgettaire neutrale mutatie wordt de stelpost op deelprogramma 7A afgeboekt tegen de rijksmiddelen (zie ook deelprogramma 0B).

Deelprogramma 7B Riool, afval en begraven

Ontwikkelingen

Meer grondstoffen en minder restafval

Sinds januari 2025 bestaat de afvalstoffenheffing in de gemeente uit een vast en een variabel deel. De invoering van het restafvaltarief was de laatste stap binnen het project Anders Inzamelen. Deze maatregel heeft geleid tot een duidelijke afname van de hoeveelheid restafval en een toename van de gescheiden ingezamelde grondstoffen. In februari 2026 heeft de gemeenteraad het Grondstoffenbeleidsplan 2026-2030 vastgesteld. Het doel is om de stijgende lijn in afvalscheiding voort te zetten en het restafval per inwoner te reduceren tot 80 kilo per jaar in 2030 voor zowel grof - als fijn huishoudelijk restafval.

Toekomstbestendigheid milieustraat

Al enkele jaren stijgen de bezoekersaantallen van de milieustraat significant; met name de coronaperiode en de invoering van het restafvaltarief 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 en nieuwbouw in bestaande gebieden. Op dit moment maken inwoners van zowel de gemeente Katwijk als van de gemeente Noordwijk gebruik van de milieustraat. De milieustraat is ingericht op jaarlijks circa 170.000 bezoekers. Dit aantal is in 2025 overschreden (174.000 bezoekers) en de verwachting is dat het aantal bezoekers nog verder zal toenemen. 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. Bij de vaststelling van het grondstoffenbeleidsplan is een motie (M1799) aangenomen waarin de raad het college verzoekt om haar in het vierde kwartaal van 2026 te informeren over de toekomstige ontwikkeling van de milieustraat, waarbij aandacht wordt besteed aan meerdere scenario's.

Overeenkomst pmd

Verpact, de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Koninklijke Nederlandse Vereniging voor Afval- en Reinigingsdiensten (NVRD) hebben een nieuwe landelijke overeenkomst gesloten over de inzameling en verwerking van verpakkingen. Deze overeenkomst is per 1 januari 2026 van start gegaan. Met de overeenkomst wordt een vracht niet meer afgekeurd bij een te hoge vervuilingsgraad. De mate van zuiverheid van de vracht bepaalt de vergoeding. Hoe schoner, hoe hoger de vergoeding. De controles op het ingezamelde pmd zullen worden aangescherpt, wat mogelijk invloed heeft op onze opbrengsten. De afgelopen jaren zien we de vergoeding voor pmd stijgen. We voeren deze stijging beperkt toe, aangezien we de opbrengsten bij deze nieuwe methodiek willen afwachten.

Vernieuwing van het overslagstation

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.

Bodemprocedure

We hebben met de VAB-gemeenten (Hillegom, Lisse, Teylingen, Noordwijk en Katwijk) en Meerlanden ons aangesloten bij een bodemprocedure tegen de Staat, vanwege de extra kosten die ontstaan bij de verwerking van lachgas. De rechtbank Den Haag heeft 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 het probleem bij het Rijk, het aandringen op landelijke oplossingen en het beperken van veiligheidsrisico's en kosten in de praktijk.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
27 - Vuilverwerking - baten incidenteel	B	I	171	0	0	0	0
27- Vuilverwerking - baten structureel	B	S	45	255	255	255	255
27 - Vuilverwerking - lasten incidenteel	L	I	39	0	0	0	0
27 - Vuilverwerking - lasten structureel	L	S	-255	-255	-255	-255	-255
			0	0	0	0	0

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
27	Vuilverwerking - baten incidenteel De belangrijkste incidentele mutaties zijn een verwachte hogere bijdrage vergoeding voor plastic € 50.000, een bijdrage van gemeente Noordwijk € 26.000 in het onderzoek naar de milieustraat. Aan de voorziening afvalstoffenheffing wordt per saldo € 95.000 onttrokken in het kader van het gesloten circuit vuilverwerking.
27	Vuilverwerking - lasten incidenteel Het saldo van de incidentele lasten wordt voornamelijk gevormd door enerzijds een voordeel van € 149.000 wegens een lagere bijdrage aan MeerVAB. Dit komt doordat de nieuwbouw nog niet is gestart, waardoor er nog geen afschrijvings- en rentelasten worden gemaakt. Hierdoor ontstaat voornamelijk in 2026 een incidenteel voordeel. Voor de komende jaren wordt een toename van de onderhoudskosten verwacht, omdat het vuilverwerkingsstation nog langer operationeel moet blijven. Anderzijds wordt € 80.000 geraamd voor het onderzoek toekomstbestendigheid milieustraat. Voor de uitvoering van de motie (M1799) en het onderzoek naar de toekomst van de milieustraat en de doorontwikkeling richting een circulair ambachtscentrum wordt een budget van € 80.000 opgenomen. De kosten worden, conform de samenwerking, voor een deel toegerekend aan de gemeente Noordwijk. In de afrekening wordt circa 1/3 deel door Noordwijk gedragen. Het aandeel van Katwijk (2/3) wordt gedekt uit de voorziening.
27	Vuilverwerking - baten structureel Aan vergoeding voor ingeleverde matrassen wordt € 45.000 meer ontvangen. Het saldo van de structurele mutaties vanaf 2027 ad € 210.000 kunnen naar huidig inzicht niet opgevangen worden binnen de voorziening afvalstoffenheffing. Naar verwachting zullen deze kosten leiden tot verhoging van de afvalstoffenheffing. Bij het aanbieden van de Programmabegroting 2027 zal er meer duidelijk zijn over de verschillende ontwikkelingen.
27	Vuilverwerking - lasten structureel De structurele lasten nemen met € 140.000 toe als gevolg van aanbesteding van diverse afvalsoorten. Daarnaast lopen door marktontwikkelingen en aanpassing van contractvoorwaarden de kosten die gepaard gaan met de inzameling en verwerking van afval- en grondstoffen op met € 115.000. Met name stijgende verwerkingskosten en schommelingen in de opbrengsten van herbruikbare grondstoffen dragen hieraan bij.

Programma 8 Volkshuisvesting en leefomgeving



Programmadoelstelling

Uitvoering geven aan de Omgevingsvisie Katwijk staat in dit programma centraal. De woningbouwopgave is hierbij topprioriteit. Leidraad is behoud van de kwaliteit van de leefomgeving en het vergroten van de brede welvaart. Dit doen we door de groei van de gemeente optimaal te faciliteren en onze ambities te verwezenlijken op het gebied van volkshuisvesting, werkgelegenheid en leefbaarheid. Een integrale benadering is essentieel en de schaarse ruimte vraagt om duidelijke keuzes. Daarom kiezen we voor een strategische aanpak – waar nodig met andere overheden – om de verstedelijking in Katwijk te realiseren, waarbij we rekening houden met noodzakelijke randvoorwaarden, zoals bereikbaarheid en de energietransitie.

Deelprogramma 8A Ruimte en Wonen

Ontwikkelingen

Transitie Omgevingswet 2027-2031

De gemeente moet op 31 december 2031 alle ontwikkelingen in het kader van de Omgevingswet hebben afgerond. Deze verplichting is wettelijk vastgelegd. We werken hieraan in het kader van het Transitieplan dat in 2024 is opgesteld. Begin 2026 is de stand van zaken geëvalueerd. We hebben daarbij geconstateerd dat Katwijk al aardig op streek is, maar dat er ook nog veel moet gebeuren om de wettelijke deadline te halen. De ontwikkeling van het instrumentarium (met name programma's en omgevingsplan) en de bijbehorende werkprocessen vergen nog veel ontwikkeltijd en inzet van de organisatie tot en met 2031.

Tot en met 2026 hebben we financieel in een groot deel van de transitiekosten kunnen voorzien door de inzet van extra middelen van het Rijk. Deze tegemoetkoming is in 2025 gestopt en gemeenten worden vanaf 2026 geacht om zelf de volledige kosten van de verdere transitie te dragen. Dit is in de bestuursovereenkomst met het rijk zo afgesproken en diverse malen in de voortgangsberichten aangegeven. Landelijk worden de kosten die gemeenten in het nieuwe bestel maken door de VNG gemonitord, om in een later stadium mogelijk opnieuw het gesprek met het rijk over invoerings- en transitiekosten te kunnen voeren. Uit landelijk onderzoek is namelijk gebleken dat de invoeringsoperatie veel meer tijd en geld kost dan destijds werd voorzien en dat verwachte voordelen voor de gemeenten pas na zeer lange kunnen optreden en afhankelijk zijn van de te maken ontwerpkeuzes. Alle gemeenten worstelen hiermee.

Omgevingsvisie

Voor 2026 hebben we rekening gehouden met een beleidsmatige en technische aanpassing van de omgevingsvisie. Uit de voorbereidingen die we hebben getroffen (o.a. de foto van leefomgeving), blijkt echter dat er meer nodig is dan verwacht om de omgevingsvisie concreter, goed bruikbaar en toepasbaar te maken. Daar is aanvullend budget en meer tijd voor nodig. Dit wordt nader toegelicht in de startnotitie. De extra inzet kan niet binnen de beschikbare middelen van het Transitieplan worden gevonden. Na de start in Q3 van 2026 zal in 2027 het opstellen en participatie plaatsvinden. Voor 2027 wordt aanvullend budget van € 50.000 gevraagd.

Beleidshuis en omgevingsprogramma's

In 2026 moet het geraamte voor het beleidshuis afgebouwd worden. Sectoraal en gebiedsgericht beleid voor de fysieke leefomgeving moet ingepast worden in de integrale beleidscyclus van de Omgevingswet. Naast de omgevingsvisie en het omgevingsplan moet een samenhangend stelsel van verplichte en vrijwillige programma's (thematisch en gebiedsgericht) worden gerealiseerd. Zo moeten we in 2026 en 2027 tenminste twee verplichte omgevingsprogramma's opstellen en vaststellen (Volkshuisvesting en Warmte). Daarmee wordt een deel van het beleidshuis gevuld. Voor de jaren 2027 t/m/ 2031 vraagt dit ook om voortzetting van de regie op het programma-instrument.

Omgevingsplan

Bij de evaluatie is gebleken dat het omzetten van de huidige bestemmingsplannen naar het nieuwe Omgevingsplan arbeidsintensief is en meer specialistische inzet vraagt van adviesbureaus. Het deelplan Hoornes wordt uiteindelijk in 2026 vastgesteld en we zijn inmiddels gestart met het plandeel Bedrijventerreinen, maar door de uitloop is de planning krap. Om weer op lijn te komen vraagt dit in 2026 ook al om extra inzet van het adviesbureau. Zoals eerder aangegeven is voor het opstellen van het plandeel Bedrijventerreinen in 2026 aanvullend budget nodig. In de komende jaren zullen ook de omgevingsplandelen voor onder andere de woongebieden en het veegplan voor de verleende vergunningen de nodige energie vergen. Volgens planning moeten we twee deelplannen per jaar opleveren om voor de wettelijke deadline van 1 januari 2032 gereed te zijn met het volledige omgevingsplan. Wanneer we dat niet halen blijft de gemeente in gebreke bij het uitvoeren van een wettelijke taak. De inzet voor dit onderdeel moet daarom op peil blijven.

Toename vergunningaanvragen

Ook de procesbegeleiding op de intake- en omgevingstafel moet worden gecontinueerd. Uit de cijfers blijkt dat we meer aanvragen krijgen dan in de pré-Omgevingswet periode. Het aantal vragen is met 10% gestegen en deze stijging lijkt structureel. Deze (autonome) groei heeft consequenties voor de het proces van vergunningverlening.

Naast het feit dat we nog steeds leren in dit proces is het dus per saldo drukker en vinden wekelijks bijvoorbeeld ook meer Omgevingstafels plaats. In 2026 worden de extra kosten nog opgevangen met een subsidie van de provincie.

Kosten Adviescommissie Omgevingskwaliteit

Sinds 2024 werken we met de Adviescommissie Omgevingskwaliteit, bestaande uit vier leden onder leiding van de Stadsbouwmeester (Stichting Dorp Stad en Land). Ook deze advisering staat onder druk van het grotere aantal aanvragen en een grotere inzet van advisering. De totale advieskosten zijn daardoor hoger dan aanvankelijk geraamd. Hiervoor is het nodig om de begroting voor deze commissie voor 2026 op te hogen. We werken aan een nieuw kwaliteitskader (Nota Omgevingskwaliteit) waarbinnen ook onderzocht wordt of door toepassing van meer algemene kwaliteitsnormen de adviesnoodzaak minder kan worden. Ook onderzoeken we aanvullende mogelijkheden voor kostentoerekening in het kader van de leges.

Resumé

Het omgevingswetinstrumentarium is voor iedereen nieuw. We verwachten dat we gaandeweg steeds meer inzicht krijgen in wat het nieuwe wettelijke instrumentarium van ons en onze partners vraagt en hoe we op de langere termijn de kosten kunnen beheersen. De inzet tot 31 december 2031 moet op het huidige peil blijven om aan onze verplichtingen in het kader van de Omgevingswet te kunnen voldoen. Concreet gaat het om de kosten voor projectleider omgevingsplan, planjurist, procesbegeleiding van de omgevingstafel, regie omgevingsprogramma's, Adviescommissie Omgevingskwaliteit en aanvullend budget voor advieskosten omgevingsplan en omgevingsvisie.

Rijnsburg Noord

De Gebiedsvisie Rijnsburg Noord wordt voor de zomer afgerond en vervolgens ter inzage gelegd. Na de terinzagelegging kan de gebiedsvisie naar verwachting dit najaar aan de raad worden aangeboden voor vaststelling. Als uitwerking en ter uitvoering van de Gebiedsvisie zal een gebiedsprogramma worden opgesteld, in lijn met de beleidscyclus volgens de Omgevingswet. In dit gebiedsprogramma stellen we op basis van de vastgestelde gebiedsvisie de programmadoelen op, en brengen we deze tot realisatie.

Gebiedsvisies

In 2026 wordt de gebiedsvisie Rijnmond afgerond met participatie en besluitvorming. Het opstellen van de visie op de Duinvallei is vertraagd en wordt hervat.

Volkshuisvestingsprogramma en Wet versterking regie

Met de verwachte invoering van de Wet versterking regie volkshuisvesting worden gemeenten verplicht een Volkshuisvestingsprogramma op te stellen, een verplicht programma onder de Omgevingswet, dat de bestaande Woonagenda 2024 moet vervangen. Voor de incidentele en structurele werkzaamheden die voor gemeente uit de wet volgen heeft het Rijk € 126.000 beschikbaar gesteld. In 2026 zal met een separaat raadsvoorstel worden voorgesteld middelen te benutten voor het opstellen van het Volkshuisvestingsprogramma.

Actieplan Wonen, Zorg en Welzijn

De gemeenteraad heeft in 2024 het Actieplan Wonen, zorg en welzijn vastgesteld. De uitvoering is voortvarend samen met onze partners op zorg en welzijn en corporatie opgepakt. De volledige uitvoering van de geplande activiteiten in 2026 is afhankelijk van de verlening van een verlengde SPUK Dos (Specifieke Uitkering domeinoverstijgend samenwerken) 2026 via het zorgkantoor van het Rijk. Mocht de gemeente geen middelen vanuit het Rijk ontvangen, dan zal separaat een voorstel aan de raad worden gedaan voor een uitvoeringsbudget.

Huisvestingsverordening

In 2026 wordt een geactualiseerde huisvestingsverordening aan de gemeenteraad voorgelegd. De in 2025 ingezette acties ten aanzien van toezicht en handhaving op de huisvestingsverordening zullen worden voortgezet. Een aandachtspunt is dat in 2026 het budget is gehalveerd en er € 46.000 beschikbaar is. Dit betekent toezicht en handhaving slechts beperkt wordt gehandhaafd. Om op alle onderdelen van de Huisvestingsverordening in te zetten, is een jaarlijks budget van € 86.000 noodzakelijk.

Lokale toewijzing en verhuurvergunningen

In de regionale Huisvestingsverordening Holland Rijnland is het verplicht gesteld om ook de sociale huurwoningen van particuliere verhuurders via het woonruimteverdeelsysteem toe te wijzen. Er geldt hiervoor een vergunningplicht en de vergunningverlening is een taak van de gemeente. In 2026 wordt verwacht dat de eerste sociale huurwoningen van particuliere ontwikkelaars in het systeem worden gebracht. Hiervoor is echter geen uitvoeringscapaciteit geraamd. Ook wordt bij de

actualisatie van de huisvestingsverordening gemeente Katwijk een voorstel gedaan voor het invoeren van voorrangregels voor nieuwbouw betaalbare koopwoningen. Wanneer de gemeenteraad besluit deze voorrangregels in te gaan voeren vraagt dit ook uitvoeringscapaciteit. Voor de toewijzing en vergunningverlening van sociale huur- en betaalbare koopwoningen zal extra uitvoeringscapaciteit van circa € 60.000 benodigd zijn.

Startersleningen

Het aantal aanvragen voor starters- en duurzaamheidsleningen is de afgelopen jaren fors toegenomen en begin 2025 zijn daarom extra middelen ter grootte van 3 miljoen beschikbaar gesteld. Naar verwachting zijn de beschikbare middelen in de loop van dit jaar niet meer toereikend. Om koopstarters te kunnen blijven ondersteunen bij de aankoop van eerste koopwoning zijn aanvullende middelen noodzakelijk en zal de gemeenteraad een voorstel voor continuering van de regeling worden voorgelegd.

Duurzaamheidsleningen, lokale en landelijke isolatiesubsidies

Door het inzetten van lokale (Katwijks Isolatie Fonds, KIF) en landelijke (Investeringssubsidie Duurzame Energie, ISDE en Lokale aanpak Isolatie, LAI) subsidies, leningen en regelingen stimuleren we zoveel mogelijk inwoners om hun woning te isoleren en verduurzamen. We zien dat de isolatieaanpak een lange tijd nodig had om op gang te komen. Echter steeds meer bewoners zien het belang van isoleren, en vragen subsidie aan. Hierdoor is het noodzakelijk om de beschikbare subsidie middelen KIF en LAI die tot en met 2028 waren begroot naar voren te halen.

Voor de SpuK LAI heeft Katwijk middelen ontvangen van RVO om woningen te isoleren. Er is een inschatting gemaakt van het aantal te isoleren woningen op basis van het maximaal te versterken subsidiebedrag. Echter het gemiddelde uitgekeerde subsidie per woning is lager waardoor er een restantbedrag ontstaat. Het RVO heeft bevestigd dat resterende middelen ingezet mogen worden om meer woningen te isoleren onder dezelfde voorwaarden.

Realisatiestimulans

Het Rijk stelt vanaf dit 2026 voor een periode van 5 jaar middelen beschikbaar voor elke betaalbare woning waarvan de bouw is gestart. Eind 2026 zal het Rijk een bedrag van € 1.617.000 overmaken op basis van de 235 betaalbare woningen waarvan de bouw in 2025 is gestart. Met een separaat voorstel zal de raad voorgesteld worden de middelen te bestemmen.

Begroting 2027

Voor de uitvoering van de regionale en lokale huisvestingsverordening zijn ook vanaf 2027 extra middelen nodig. Daarnaast is de vraag of voor de uitvoering van de wettelijke taken op grond van de Wet Goed Verhuurderschap en Wet Betaalbare huur de door het Rijk beschikbare middelen voldoende zijn en op welke wijze de uitvoering georganiseerd moet worden. Onderzocht moet worden of de uitvoeringstaken van de huisvestingsverordening en de nieuwe wettelijke taken (waaronder toezicht en handhaving) mogelijk belegd kunnen worden bij de uitvoeringsorganisatie die ook belast is met het toezicht en handhaving op de huisvestingsverordening.

De uitvoering van de maatregelen uit het Actieplan Wonen, Zorg en Welzijn wordt gecontinueerd in 2027. De belangrijkste acties die doorlopen zijn de ontwikkeling van woonzorgzones en geclusterd wonen voor kwetsbare inwoners zoals het concept 'wonen met een plus'. Gedurende 2026 zal duidelijk worden voor de uitvoering gebruik gemaakt van specifieke uitkeringen vanuit het Rijk. Wanneer dit niet of slechts gedeeltelijk mogelijk is zal bij het opstellen van de begroting 2027 een voorstel voor dekking van de maatregelen betrokken worden.

Eind 2026 loopt de termijn voor de zogenoemde initiatievenpot af. Dit is een budget dat wordt gebruikt voor het uitvoeren van werkzaamheden en opstarten van projecten, maar waarvoor het nog niet mogelijk is om de kosten te verhalen op de initiatiefnemer. Het is de wens om ook vanaf

2027 de initiatievenpot te continueren . Het budget is een belangrijk hulpmiddel bij de versnelling van de initiatief- en definitiefase om zachte initiatieven richting een gemeentelijk projectmatige aanpak en concrete toetsbare ontwerpen te begeleiden.

Financiële mutaties

Wijziging	L/B	S/I	2026	2027	2028	2029	2030
28 - Mient Kooltuin - grondtransactie tbv realisatie volkstuinvereniging	B	I	490	0	0	0	0
28 - Mient Kooltuin - grondtransactie tbv realisatie volkstuinvereniging	L	I	-490	0	0	0	0
29 - Katwijks Isolatie Fonds (KIF) - verrekening saldo 2025	B	I	-141	0	0	0	0
29 - Katwijks Isolatie Fonds (KIF) - verrekening saldo 2025	L	I	141	0	0	0	0
30 - Katwijks Isolatie Fonds (KIF) - budgetherverdeling naar 2026	B	I	628	-314	-314	0	0
30 - Katwijks Isolatie Fonds (KIF) - budgetherverdeling naar 2026	L	I	-628	314	314	0	0
31 - Lokale aanpak isolatie (LAI) - overheveling saldo 2025	B	I	936	0	0	0	0
31 - Lokale aanpak isolatie (LAI) - overheveling saldo 2025	L	I	-936	0	0	0	0
32 - Soorten management plan (SMP)	B	I	-89	0	0	0	0
33 – Advieskosten omgevingsplan	L	S	-50	-75	-75	-75	-75
34 - Mient Kooltuin - tijdelijke huisvesting aandachtsgroepen	B	I	374	0	0	0	0
34 - Mient Kooltuin - tijdelijke huisvesting aandachtsgroepen	L	I	-374	0	0	0	0
35 - Bijstellen begroting plankostenvergoeding 2026	B	I	865	0	0	0	0
35 - Bijstellen begroting plankostenvergoeding 2026	L	I	-865	0	0	0	0
36 - Lokale Aanpak Isolatie (LAI) - budgetherverdeling naar 2026	B	I	1.150	-669	-481	0	0
36 - Lokale Aanpak Isolatie (LAI) - budgetherverdeling naar 2026	L	I	-1.150	669	481	0	0
37 - Bijdrage realisatiestimulans betaalbare huurwoningen Nieuwe Rijnvaart	B	I	231	0	0	0	0
37 - Bijdrage realisatiestimulans betaalbare huurwoningen Nieuwe Rijnvaart	L	I	-231	0	0	0	0
38 – Project Zuideinde	L	I	-245				
			-384	-75	-75	-75	-75

Toelichting financiële mutaties

Nummer	Toelichting
28	Mient Kooltuin - grondtransactie t.b.v. realisatie volkstuinvereniging Dit betreft een grond- aan en verkoop in de Mient Kooltuin, die beoogd was plaats te vinden in 2024 (BW22 - 2024). In verband met privaatrechtelijke onderhandelingen met diverse grondeigenaren is dit nog niet voltooid. Het doel is om de transactie in 2026 af te ronden o.b.v. het taxatierapport uit 2025. Als gevolg van de taxatie zijn zowel de baten als lasten hoger dan eerder geraamd.
29	Katwijks Isolatiefonds (KIF) - verrekening saldo 2025 In de tweede helft van 2025 zijn veel meer subsidies verleend dan verwacht waardoor het budget is overschreden. Met deze mutatie verlagen het budget van 2026 met hetzelfde bedrag. Dekking is de algemene reserve.
30	Katwijks Isolatiefonds (KIF) - budgetherverdeling naar 2026 De middelen binnen het Katwijks Isolatiefonds raken sneller uitgeput dan voorzien. Om de continuïteit van het fonds in 2026 te waarborgen, wordt het budget dat oorspronkelijk was begroot voor de jaren 2027 en 2028 naar voren gehaald. Deze middelen worden gedekt door de algemene reserve.
31	Lokale aanpak isolatie (LAI) - overheveling saldo 2025 De niet gebruikte budgetten voor uitvoeringskosten en subsidieverstrekking van de tranches 1 en 2 voeren we weer op in 2026. We gaan verder met het verstrekken van subsidies, de regeling loopt door tot en met 2027. Dekking is de Rijksbijdrage via de Spuk regeling.
32	Soorten Management Plan (SMP) De subsidie van de provincie Zuid Holland is eerder ontvangen dan geraamd. Daardoor is er in 2025 een voordeel ontstaan ten opzichte van de begroting en verlagen we de bijdrage van de provincie in 2026.
33	Advieskosten Omgevingsplan De transitie Omgevingswet loopt door tot 2032. De rijksbijdrage stopt dit jaar waardoor Katwijk m.i.v. 2027 alle transitiekosten zelf moeten dragen. Belangrijkste onderdelen zijn: projectmanagement omgevingsplan, planjurist, advieskosten omgevingsplan, regievoering programma's, continuering procesbegeleiding intake- en omgevingstafel. Grootste kostenpost is het opstellen van het omgevingsplan. Het is noodzakelijk om per jaar 2 delen van het omgevingsplan op te stellen om de wettelijke deadline van 1-1-2032 te halen.
34	Mient Kooltuin - tijdelijke huisvesting aandachtsgroepen Van het ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ontwikkeling is een subsidie ontvangen van € 374.000 op grond van de regeling Meerjarige regeling specifieke uitkeringen voor huisvesting aandachtsgroepen (RHA 2023). Dit bedrag is gekoppeld aan het project Tijdelijke woningen Valkenhorst, voor de realisatie van 44 sociale huurwoningen. De subsidie is bij beschikking van 7 april 2026 doorgelegd aan woningstichting Dunavie en het wordt derhalve budgettair neutraal in de begroting verwerkt.
35	Bijstellen begroting plankostenvergoeding 2026 Conform de afspraken met de projectontwikkelaar wordt de raming van de plankostenvergoeding voor de gemeente Katwijk in de begroting bijgesteld. De hiermee gemoeide lasten worden volledig gedekt door bijdragen van de ontwikkelaar, waardoor sprake is van een budgettair neutrale mutatie.
36	Lokale aanpak isolatie (LAI) - budgetherverdeling naar 2026 De middelen binnen de subsidieverlening van de LAI raken evenals de KIF sneller uitgeput dan voorzien. Om de continuïteit in 2026 te waarborgen, wordt het budget dat

Nummer	Toelichting
	oorspronkelijk was begroot voor de jaren 2027 en 2028 naar voren gehaald. Deze middelen worden gedekt door de Spuk LAI van het Rijk.
37	Realisatiestimulans Onderdeel van het woningbouwproject Nieuw Rijnvaart in Rijnsburg is de realisatie van een complex met 33 sociale huurwoningen. De gesprekken tussen ontwikkelaar en Dunavie over prijsvorming en programma van eisen van de sociale huurwoningen zijn vastgelopen, reden waarom Dunavie de gemeente gevraagd heeft een bemiddelende rol te spelen. Vanuit de gemeente wordt een bijdrage toegezegd vanuit de middelen die ontvangen zijn vanuit de Tijdelijke Regeling Realisatiestimulans van het Rijk. Het betreft een bijdrage van maximaal € 231.000, gebaseerd op de criteria vanuit het Rijk om € 7.000 per betaalbare woning uit te keren. De bijdrage zorgt voor een gegarandeerde realisatie van de 33 sociale huurwoningen en daarmee voor een belangrijke bijdrage aan het inlopen van het tekort aan met name betaalbare woningen. We hebben dan ook de verplichting de woningen daadwerkelijk te realiseren. Bij de jaarstukken 2025 is de uitkering van de Realisatiestimulans over de woningen, waarvan in 2025 start bouw heeft plaatsgevonden (circa € 1,5 mln), toegevoegd aan de Algemene Reserve. Daarbij is tevens opgenomen dat voor het oplossen van de impasse in dit specifieke woningbouwproject een deel benut kan worden en dat dit bij de Voorjaarsnota ten laste van de Algemene Reserve wordt gebracht.
38	Project Zuideinde Als gemeente hebben we de verplichting om standplaatsen aan te bieden die aan de door de brandweer gestelde minimale brandveiligheidseisen voldoen. Dat is aan de westkant van Zuideinde niet het geval. Dankzij de medewerking van een bewoner die de woonwagen voor aanpassing ter beschikking stelt, kunnen we een situatie creëren waarbij geen woonwagens hoeven te worden verplaatst, Zuideinde niet hoeft te worden heringericht en waarbij aan de minimale eisen wordt voldaan. Voor de begeleiding bij dit gedeelte van het project en daarnaast voor de verkenning van de mogelijkheden voor de realisatie van een nieuwe locatie (verwerving gronden en realisatie van standplaatsen), wordt een projectleider ingehuurd. Voor een eventuele uitbreiding zal t.z.t. een apart voorstel worden aangeboden als er een geschikte locatie is gevonden.

Deelprogramma 8B Grondexploitaties

Ontwikkelingen

Afhankelijk van de keuze voor de ontwikkelstrategie voor de herontwikkeling Baljuwplein zal al dan niet voor deze locatie een grondexploitatie worden geopend.

Financiële mutaties

Over dit deelprogramma zijn geen financiële mutaties te melden.

3. Investeringsagenda

Proces actualisatie investeringsagenda naar de voorjaarsnota

De investeringsopgave van de gemeente is al meerdere jaren hoog. Zowel vanuit de raad als college is dit een belangrijk aandachtspunt. De afgelopen raadsperiode zijn al diverse stappen gezet om het investeringsvolume naar beneden bij te stellen. Dit is een lastige opgave voor het bestuur en ook voor de organisatie. Mede omdat de investeringen allemaal belangrijk zijn voor onze gemeente. Gemeente Katwijk is immers een groeigemeente met daarbij behorende opgaven en investeringen.

Door planningsoptimisme is er een disbalans tussen de ramingen en de uitvoerbaarheidskracht. Daarnaast zorgen externe factoren voor vertragingen. Op deze wijze worden in plaats van vooraf uiteindelijk achteraf impliciet keuzes gemaakt. Dit blijkt uit de structureel lagere (financiële) realisatiegraad (rond de 50%). Hiervoor is de organisatie aan de slag gegaan met het ontwikkelen van een nieuwe werkwijze waarover uw raad middels de brief is geïnformeerd.

Zoals gebruikelijk heeft er dit voorjaar een actualisatie van de investeringsagenda plaatsgevonden. Hierin is geoefend met de stap “uitvoerbaarheid” van de nieuwe werkwijze. Voor deze stap is een template ontwikkeld waar de planning van de investering in fasering, benodigde capaciteit en de externe afhankelijkheden (die mogelijk zorgen voor vertragingen) kunnen worden opgenomen. Vervolgens zijn gesprekken gevoerd om het realisme van de planning en uitvoerbaarheid te challengen.

Op dit moment zijn de coalitieonderhandelingen nog in volle gang en is er nog geen nieuw college. Aangezien de integrale en strategische afwegingen van de meerjarig geactualiseerde investeringsagenda 2026 de basis is voor de begroting 2027 welke vanuit het nieuwe college zal worden aangeboden aan de raad, is ervoor gekozen deze niet op te nemen in de voorjaarsnota. Van de geactualiseerde investeringsagenda zijn in deze voorjaarsnota alleen mutaties voor het jaar 2026 opgenomen

Uitkomsten actualisatie

De basis voor deze actualisatie bestaat uit:

- wijzigingen vanuit de najaarsbestuursrapportage 2025
- doorgeschoven kredieten vanuit de jaarrekening 2025
- overige tussentijdse wijzigingen als gevolg van raadsbesluiten

In onderstaande tabel 3.1 is de ontwikkeling van de investeringsagenda 2026 inzichtelijk gemaakt per deelprogramma weergegeven.

Tabel 3.1 (bedragen x € 1.000)

Programma's	Realisatie 2025	Primitieve Begroting 2026	NJBR 2025 Begroting 2026	Jaarwerk 2025 Begroting 2026	Vershil t.o.v. Jaarwerk 2025 Begroting 2026	Actualisatie VJN Begroting 2026
0C. Overhead en Overig	225	581	1.494	1.486	-784	702
1A. Crisisbeheer en Veiligheid	202	152	472	427	-170	257
2A. Parkeren	617	279	633	1.027	-340	687
2B. Verkeer en Vervoer	4.639	21.158	24.831	27.500	-11.910	15.591
3A. Economie	747	314	314	384	-384	-
4A. Onderwijs	3.745	11.114	16.028	18.486	-10.384	8.102
4B. Cultuur en Sport	5.365	15.900	19.689	22.233	-7.557	14.676
4C. Sociale Basis en Volksgezondheid	485	1.115	1.710	2.768	-1.185	1.583
7A. Energie Groen Milieu	1.687	7.313	7.623	9.656	-4.763	4.894
7B. Riool Afval en Begraven	4.812	11.318	14.448	17.638	-14.480	3.158
8B. Grondexploitatie	1.421	-	-	224	5.519	5.743
Eindtotaal	23.943	69.245	87.243	101.830	-46.439	55.392

Nieuwe kredieten

Om verschillende redenen zijn kredieten aangepast bij de actualisatie in 2026. In onderstaande overzichten zijn per reden categorie (nieuw, verhoging, verlaging, afsluiten) de kredietaanpassingen opgenomen, welke vervolgens per investering nader worden toegelicht. Indien een beslissing van de raad benodigd is, staat er een beslispunt geformuleerd.

Kredieten nieuw

Deze kredieten in onderstaande tabel maakten nog geen onderdeel uit van de investeringsagenda.

Beslispunten:

1. Onderstaande nieuwe kredietaanvragen toe te voegen aan de investeringsagenda.
2. Voor de nieuwe investering Kraan trechter voertuig een afschrijvingstermijn van 6 jaren te hanteren in afwijking van de standaardtermijn van 10 jaar. Het voertuig wordt tot nog toe gehuurd (4 jaar) en heeft nog een restantlooptijd van 6 jaar.
3. Het krediet voor de grondaankoop Infrastructurele Gebiedsontwikkeling Noordwijkerwegzone (IGN) beschikbaar te stellen door omzetting van C-naar A-krediet.
4. De nieuwe kredieten uit verzamelkredieten toe te voegen aan de investeringsagenda.

Tabel 3.2 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Fin. cat.	Krediet	Bijdrage derden	2026	2027	2028	2029	Toelichting
3.2.A Nieuwe kredietaanvragen								
Kraan trechter voertuig	B	250	42	250	0	0	0	Dit voertuig wordt momenteel gehuurd en kan na een inhuur van 4 jaar worden overgenomen. De kapitaallasten zijn € 42 per jaar o.b.v. afschrijvingstermijn van 6 i.p.v. een gebruikelijke afschrijvingstermijn van 10 jaar. Deze investering kan budgettair gedekt worden door een besparing op de huidige inhuur.
Bestelwagen afvalinzameling	B	55	6	0	55	0	0	Dit voertuig wordt momenteel gehuurd. Deze investering kan budgettair gedekt worden door een besparing op de huidige inhuur.
Voertuig open laadbak grofvuil elektrisch	B	100	10	0	100	0	0	Dit voertuig wordt momenteel gehuurd. Deze investering kan budgettair gedekt worden door een besparing op de huidige inhuur.
Aanhanger voor W66	B	34	3	34	0	0	0	Dit voertuig wordt momenteel gehuurd. Deze investering kan budgettair gedekt worden door besparing op de huidige inhuur.
Aanschaf scanauto	B	32	0	32	0	0	0	Het huurcontract van de huidige scanauto is afgelopen. De aanschaf van een nieuwe auto is noodzakelijk omdat het voertuig dat reeds in

Omschrijving	Fin. cat.	Krediet	Bijdrage derden	2026	2027	2028	2029	Toelichting
								het bezit is van de gemeente Katwijk, niet als nieuwe scanauto kan worden ingezet. Dit komt doordat dit voertuig niet geschikt is voor het plaatsen van ISO-gecertificeerde dak dragers, waardoor de scanunit niet op een veilige manier op het dak kan worden geplaatst.
Akoestische panelen Sporthal Rijnsoever	A	60	0	60	0	0	0	Uit onderzoek blijkt dat de huidige akoestiek in de zaal niet voldoet aan de gestelde normen, waardoor aanvullende maatregelen noodzakelijk zijn.
Sportpark Nieuw Zuid velden 2 + 3 vervangen infill	B	194	34	194	0	0	0	In 2026 moet de SBTR infill van de kunstgrasvelden 2 en 3 worden vervangen door een alternatief infillmateriaal. Dit volgt uit de afspraken over het uitfasen van rubbergranulaat op kunstgrasvelden in de ondertekende vaststellingsovereenkomst uit 2025 met Stichting InStrepitus (zaaknr 3913981) over de aanpak van rubbergranulaat in kunstgrasvelden voor 2027 uitvoeren. De bijdrage derden hebben betrekking op de BTW SPUK Sport.
Uitbreiding groen areaal Katwijk	B	400	0	100	100	100	100	Uitvoering motie 3821505: structureel borgen van het groenareaal met planten en bomen binnen de bestaande kernen.
Vervanging vloer Sporthal Rijnsoever	B	80	0	80	0	0	0	Kwaliteitsverbetering: door het vervangen van de huidige vloer door een 'Sport on Top' versie, verhoogt dit de capaciteit en functionaliteit. De vloer voldoet hiermee ook aan minimaal NOC*NSF klasse 2, waardoor de functionaliteit en inzetbaarheid voor competitie en bewegingsonderwijs zijn geborgd.
Grondaankopen Infrastructurele Gebiedsontwikkeling Noordwijkerwegzone (IGN)	C -> A	2.800	0	2.050	0	0	750	Deze grondaankopen zijn benodigd om de realisatie van het IGN project te borgen.
		4.005	95	2.800	255	100	850	
3.2.B Nieuwe kredieten uit verzamelkredieten								
Verlichting Cantineweg	A	86	0	86	0	0	0	KAM_F2_Maatregelen fietsnetwerken
GO Koningin Julianalaan Zuid Groen	B	110	0	10	100	0	0	Groenbeheerplan op beeld brengen areaal en Groenbeheerplan vervanging bomen
GO WBP : Meeuwenlaan-Nachtegaallaan Ondergronds	A	600	0	50	350	200	0	IAWKP
Herinrichting Molentuinweg e.o. Groen	A	100	0	80	20	0	0	Groenbeheerplan beplanting en bomen

Omschrijving	Fin. cat.	Krediet	Bijdrage derden	2026	2027	2028	2029	Toelichting
Herinrichting Molentuinweg e.o. Ondergronds	A	50	0	50	0	0	0	Drainage
IGA Cleijn Duin Groen	A	441	0	11	130	150	150	Groenbeheerplan beplanting en bomen
IGA Cleijn Duin Klimaatadaptatie (1722740)	A	100	0	20	80	0	0	Klimaatadaptatie
IGA Kalkoven Bovengronds Groen	A	560	0	10	50	250	250	Groenbeheerplan beplanting en bomen
IGA Katwijk Noord Oost Bovengronds	A	642	0	12	30	350	250	Wegenbeleidsplan
IGA Katwijk Noord Oost Groen	A	350	0	15	10	175	150	Groenbeheerplan bomen
IGA Katwijk Noord Oost Ondergronds (1722741)	A	1.120	0	24	60	650	387	IAWKP en Klimaatadaptatie
IGA 't Joght Groen	A	150	0	120	30	0	0	Groenbeheerplan beplanting en bomen
Verduurzaming Gemeentehuis	B	363	0	23	340	0	0	Verduurzaming gemeentelijke gebouwen
		4.672	0	511	1.200	1.775	1.187	
Totaal		8.677	95	3.311	1.455	1.875	2.037	

Ophoging kredieten

De kredieten in onderstaande tabel zijn om diverse redenen opgehoogd.

Beslispunt:

De totaalkredieten van onderstaande investeringen te verhogen met de bedragen zoals vermeld in de kolom “verschil”.

Krediet verhogingen uit verzamelkredieten betreft deelprojecten die losgekoppeld worden uit verzamelkredieten om als afzonderlijk krediet opgenomen te worden om transparantie en sturing te verbeteren.

Tabel 3.3 (bedragen x € 1.000)

Krediet nr	Fin. cat.	Omschrijving	Bijdrage derden	Oud	Nieuw	Verschil	Toelichting
Krediet verhogingen							
1531223	B	Aanleg extra kunstgrasvoetbalveld Valken '68	341	1.623	1.963	341	BTW spuk geld toegevoegd (21% van totaal budget)
1531019	A	Aankoop grond Mient Kooltuin	266	224	490	266	Grond Volkstuincomplex is hoger aangekocht dan het krediet, maar

Krediet nr	Fin. cat.	Omschrijving	Bijdrage derden	Oud	Nieuw	Verschil	Toelichting
		(volkstuintcomplex)					betreft een grondruil met bijdragen van derden in de exploitatie van PB en is hiermee budgetneutraal (zie toelichting VJN programma 8A).
1110003	A	Verduurzaming Brandweerkazerne Valkenburg	30	141	171	30	i.v.m. dumava subsidie ophoging van € 30K
1610027	A	Verduurzaming Dienstencentrum Zwanenburg	68	117	185	68	i.v.m. dumava subsidie ophoging van € 68K
1610003	B	Verduurzaming f2 dorpshuis Valkenburg	197	523	967	444	Betreft een verhoging van het krediet i.v.m. maatwerkadvies. Deze ophoging komt vanuit een verlaging bij de kredieten Brandweer Rijsburg, MFA Coligny en Wijkvereniging NNO (zie verlagingen) - € 380K, en dumava subsidie € 197K
1520007	B	verduurzaming f2 Madjoe	33	58	91	33	i.v.m. dumava subsidie ophoging van € 33K
1030006	A	Verduurzaming Wijkcentrum PMT-gebouw	26	177	202	26	i.v.m. dumava subsidie ophoging van € 26K
1610022	A	Verduurzaming Wijkvereniging Cleijn Duijn	51	86	137	51	i.v.m. dumava subsidie ophoging van € 51K
1210388	A	Reconstructie Molentuinweg-Tulpstraat	0	2.001	2.601	600	De gemeente heeft in samenspraak met de omgeving een ontwerp voor de reconstructie gemaakt. Daarnaast wordt vanuit het Provinciale R-net programma de kruising met de N206 en Tulpstraat/Wassenaarseweg aangepakt. Verder gaat Dunea een nieuwe watertransportleiding in dit gebied aanleggen, inclusief distributieleidingen met huisaansluitingen. Vanwege de complexiteit van het gehele werk (langere doorlooptijd, grote impact op de bereikbaarheid, extra verkeersmaatregelen, beheermaatregelen en omgevingsmanagement) zijn de bouw en uitvoeringskosten met € 500K toegenomen. In de raadsinformatiebrief van april is dit kenbaar gemaakt aan de raad. De personele kosten voor de inzet van de projectgroep 'Molentuinweg integraal' voor voorbereiding, afstemming, coördinatie, communicatie en begeleiding van het integrale traject bedragen € 100K
1722712	B	Renovatie vacuüm en drukriolering	0	482	634	152	Betreft het samenvoegen van het krediet Renovatie vacuüm en drukriolering 1722702 tot 1 krediet (zie verlaging)
2025017	C->A	GOV_Speelvoorzieningen Mient Kooltuin	135	78	150	72	Aanbesteding Urban Sport locatie voor het ontwerp en aanleg van deze speelvoorziening (€ 150K), waarbij deze voorziening voor 90% gedekt wordt door subsidies RIF (40%) en Subsidie Kwaliteitsimpuls PZH (50%) - Zie BBV

Krediet nr	Fin. cat.	Omschrijving	Bijdrage derden	Oud	Nieuw	Vershil	Toelichting
1520013	A	Renovatie en vervangende nieuwbouw gymzaal Korte Vaart	0	6.791	7.275	484	Hogere kosten worden gedekt door onderuitnutting Waterbos (zie verlaging)
			1.147	12.301	14.866	2.567	
Krediet verhogingen uit verzamelkredieten							
1400100	B	GO WBP: Meeuwenlaan Noord groen	0	78	120	43	Groenbeheerplan bomen
1722730	B	GO WBP: Meeuwenlaan Noord ondergronds	0	150	352	202	Klimaatadaptatie
1722733	B	GO onderhoud Rijnsoever Koraal e.o. groen	0	290	520	230	Groenbeheerplan bomen
1722736	B	GO onderhoud Rijnsoever Koraal e.o. ondergronds	0	430	500	70	Klimaatadaptatie
1722737	A	GO WBP : Meeuwenlaan-Nachtegaallaan	0	638	818	180	Wegenbeleidsplan
1400101	B	GO WBP : Meeuwenlaan-Nachtegaallaan Groen	0	180	350	170	Groenbeheerplan beplanting
			0	1.766	2.660	895	
Totaal			1.147	14.067	17.526	3.462	

Verlaging kredieten

De kredieten in onderstaande tabel zijn verlaagd.

Beslispunt:

De verlaagde geactualiseerde totaalkredieten van onderstaande investeringen vast te stellen.

Krediet verlagingen uit verzamelkredieten betreft verzamelkredieten die meerjarig in de planning staan en onder een nieuw kredietnummer t.b.v. een project worden toegevoegd aan de investeringsagenda (zie nieuw of ophoging).

Tabel 3.4 (bedragen x € 1.000)

Krediet nr	Fin. cat.	Omschrijving	Bijdrage derden	Oud	Nieuw	Verschil	Toelichting
Krediet verlagingen							
1110002	A	Verduurzaming Brandweerkazerne Rijnsburg	0	400	200	-200	Betreft verlaging krediet i.v.m. minder verduurzaming maatregelen en verschuiving naar verhoging Verduurzaming f2 dorps huis Valkenburg i.v.m. maatadvies (zie verhoging Krediet 1610003)
1610024	A	Verduurzaming MFA de Coligny	0	141	61	-80	Betreft verlaging krediet i.v.m. minder verduurzaming maatregelen en verschuiving naar verhoging Verduurzaming f2 dorps huis Valkenburg i.v.m. maatadvies (zie verhoging Krediet 1610003)
1610023	A	Verduurzaming Wijkvereniging NNO	0	252	152	-100	Betreft verlaging krediet i.v.m. minder verduurzaming maatregelen en verschuiving naar verhoging Verduurzaming f2 dorps huis Valkenburg i.v.m. maatadvies (zie verhoging Krediet 1610003)
1722702	B	Renovatie vacuüm en drukriolering	0	166	14	-152	Betreft het samenvoegen van het krediet Renovatie vacuüm en drukriolering 1722702 tot 1 krediet (zie verhoging)
1530131	A	Renovatie/ uitbreiding Waterbos	0	2.089	1.589	-500	De kosten zijn lager dan het geautoriseerd krediet. Het restantkrediet wordt toegevoegd bij Renovatie en vervanging nieuwbouw gymzaal Korte Vaart (zie verhoging)
			0	3.048	2.016	-1.032	
Krediet verlagingen van verzamelkredieten							
1210629	A	KAM_F2_Maatregelen fietsnetwerk overig	0	286	200	-86	Verlichting Cantineweg
1570036	B	Groenbeheerplan op beeld brengen areaal 2026	0	767	697	-70	GO Koningin Julianalaan Zuid Groen
1570035	B	Groenbeheerplan vervanging 2026 beplanting	0	161	111	-50	Herinrichting Molentuinweg e.o. Groen

Krediet nr	Fin. cat.	Omschrijving	Bijdrage derden	Oud	Nieuw	Verschil	Toelichting
1570034	B	Groenbeheerplan vervanging 2026 bomen	0	1.263	686	-578	IGA Katwijk Noord Oost Groen, GO Onderhoud Rijnsoever Koraal e.o. Groen, GO WBP: Meeuwenlaan Noord Groen, Cleijn Duin fase 2, Herinrichting Molentuinweg e.e. Groen, IGA 't Joght Groen, GO Julianalaan Zuid Groen
1722725	B	Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) 2025	0	613	113	-500	Meeuwenlaan - Nachtegaallaan Ondergronds
1722726	B	Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) 2026	0	2.165	2.065	-100	Meeuwenlaan - Nachtegaallaan
1722723	A	Klimaatadaptatie 2026	0	474	15	-459	IGA Katwijk Noord Oost Ondergronds, Cleijn Duin fase 2, Meeuwenlaan Noord, De Krom
1520027	B	Renovatie sportvelden 2026	0	609	520	-89	Sportpark Nieuw Zuid veld 6 conform BBV 3913984, waarbij het restant wordt afgesloten (Zie afsluiten)
9000631	A	Valbeveiligingvoorziening op daken(K)	0	221	55	-166	Valbeveiliging op daken - diverse locaties
1210613	A	Uitvoering wegenbeleidsplan 2025	0	561	381	-180	Meeuwenlaan - Nachtegaallaan
2023103	A	Uitvoering wegenbeleidsplan 2027	0	1.981	1.581	-400	IGA Katwijk Noord Oost Bovengronds
1722713	B	Vervangingsinvestering drainage	0	635	585	-50	Herinrichting Molentuinweg e.o. Ondergronds
1740004	B	Verduurzaming gemeentelijke gebouwen 2026	0	614	251	-363	Verduurzaming Gemeentehuis
			0	10.350	7.260	-3.091	
Totaal			0	13.398	9.276	-4.123	

Kredieten afsluiten of verwijderen

De kredieten in onderstaande tabel kunnen worden verwijderd of afgesloten.

Beslispunt:

De kredieten van onderstaande investeringen te verwijderen (deze kredieten hebben geen boekwaarde).

De kredieten van onderstaande investeringen af te sluiten.

Verwijderen kredieten

Tabel 3.5 (bedragen x € 1.000)

Kredietnr	Omschrijving	Krediet	Boekwaarde	Verschil	Toelichting
3.5 Kredieten verwijderen					
9000611	Vervangen HP 4000 plotter	26	0	0	Dit krediet kan worden afgesloten (jaarrekening 2025) - wordt in exploitatie opgepakt
9000644	Vervanging Plotter 2	25	0	0	Dit krediet kan worden afgesloten (jaarrekening 2025) - wordt in exploitatie opgepakt
1570033	Barakkenbos	63	0	0	Barakkenbos is gerealiseerd onder het werkbudget, en kan hiermee komen te vervallen
Totaal		114	0	0	

Kredieten afsluiten

Tabel 3.6 (bedragen x € 1.000)

Kredietnr	Omschrijving	Krediet	Boekwaarde	Verschil	Toelichting
3.6 Kredieten afsluiten					
1520027	Renovatie sportvelden 2026	609	520	89	BBV 39113984 520K tbv Sportpark Nieuw Zuid veld 6 en restantkrediet afsluiten
1722702	Renovatie vacuum en drukriolering	166	14	152	Samenvoegen met 1722712 - restant 152K overhevelen en afsluiten
1531236	Sportpark De Krom kunstgras veld 1	544	349	195	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1530131	Renovatie/ uitbreiding Waterbos	2.089	1.589	500	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1722693	Vervanging mech. Elect BBB Eikenlaan	80	38	42	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1531237	Sportpark Nieuw Zuid veld 1	242	292	-50	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1610021	Verduurzaming KDV De Bomschuit	139	151	-11	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1722724	Integraal Afvalwaterketenplan (IAWKP) 2024	435	443	-8	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
1210656	Fietspad Zeilmakerstraat (KAM F08)(K)	200	201	-1	De werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet kan worden afgesloten
Totaal		4.504	3.597	908	

Kredieten van de (nog) Niet lijst

Zoals gebruikelijk kunnen investeringen worden toegevoegd aan de investeringsagenda middels een raadsbesluit. Beweegredenen hiervoor kunnen o.a. zijn dat te ontvangen bijdragen van derden beschikbaar komen / zijn of dat er een meekoppelkans zich voordoet e.d. Bij deze actualisatie wordt voorgesteld om enkele investeringen van de (nog) Niet lijst toe te voegen aan de investeringsagenda.

Beslispunt

De investeringen van de (nog) Niet Lijst toe te voegen aan de investeringsagenda

Tabel 3.2.C (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Fin. cat.	Krediet	Bijdrage derden	2026	2027	2028	2029	2030	Toelichting
3.2.C Nieuwe kredieten van de (nog) Niet lijst									
Aanpassingen werkomgeving gemeentehuis (belcellen)	C	131	0	131	0	0	0	0	De huidige werkomgeving voorziet onvoldoende in de toegenomen behoefte aan korte telefonische- en videogesprekken, waardoor vervroegde investering in belcellen noodzakelijk is.
Implementeren bureausensoren - bezettingsgraadmetingen	C	94	0	14	80	0	0	0	Het implementeren van bureausensoren is noodzakelijk om actuele bezettingsinformatie te verkrijgen en toekomstige huisvestingskeuzes beter te onderbouwen.
IHP 1e tranche Wilhelminaschool kinderopvang	C	873	0	22	43	372	350	87	Bij de bouw van de Wilhelminaschool hoort ook de kinderopvang bij.
Woningbouwopgave_Sportaccommodatie	C	2.264	0	38	38	943	1.019	226	Het krediet met de omschrijving 'Woningbouwopgave_sportaccommodaties' is op de nog niet lijst van de investeringsagenda gezet om ervoor te zorgen dat er krediet beschikbaar is voor de bestaande sportaccommodaties in Katwijk in het kader van de verdichtingsopgave. De komende jaren zal er een verdichting plaatsvinden in het kader van de woningbouwopgave binnenstedelijk. Investerings in de sportaccommodaties zijn cruciaal door de aanhoudende verdichting/verstedelijking van Katwijk. De druk op de ruimte neemt toe en om ervoor te zorgen dat we leefbare wijken houden is het van belang dat er ook geïnvesteerd wordt in de bestaande sportaccommodaties. Dit krediet draagt bij aan het in

Omschrijving	Fin. cat.	Krediet	Bijdrage derden	2026	2027	2028	2029	2030	Toelichting
									stand houden van adequate sportaccommodaties. Investeren in sportaccommodatie t.b.v. het bewegingsonderwijs en sportverenigingen levert de samenleving veel op. Sportaccommodaties moeten worden aanpast om te kunnen voldoen aan de landelijke en maatschappelijk ontwikkelingen, zoals ervoor zorgen dat sportaccommodaties multifunctioneel gebruikt kunnen worden.
GOV_Brug over de Oude Rijn (langzaam verkeer)	C	15.882	15.000	75	125	175	3.040	6.000	Op dit moment wordt een quick scan uitgevoerd. Eind 2026 en in 2027 volgt een variantenonderzoek, waarvoor een ontwerpbureau ingehuurd moet worden. Daarna gaan we hopelijk zo snel mogelijk aan de slag met de overige voorbereidingen en aanbesteding aannemer (vanaf 2028).
GOV_Onderdoorgang Torenlaan (Zijlhoek/De Woerd) langzaam verkeer	C	8.462	8.000	58	95	125	1.540	3.000	De onderdoorgang vormt een belangrijke verbinding als heel Valkenhorst en Zijlhoek De Woerd afgerond zijn. We zien het echter ook als belangrijke kans om tijdens alle bouwwerkzaamheden (woningbouw Valkenhorst + bouw Eli Lilly) de onderdoorgang gereed te hebben voor de bouwfaserings (langzaam verkeer ongelijkvloers scheiden van bouwverkeer). Dit betekent dat haast geboden is en waarschijnlijk op korte termijn middelen nodig zijn.
GOV_Verbinding brug Oude Rijn tot onderdoorgang Torenlaan (langzaam verkeer)	C	3.695	3.500	20	33	63	790	1.500	Langzaamverkeerverbinding tussen brug en onderdoorgang welke de komende jaren nader uitgewerkt wordt.
Totaal		31.401	26.500	358	414	1.678	6.739	10.813	

Vervolgtraject nieuwe werkwijze

De eerste stappen zijn gezet om de investeringsagenda met de nieuwe werkwijze realistischer te krijgen. De aangepaste begroting 2026 (inclusief overheveling 2025) is van € 101,8 miljoen met € 46,4 miljoen naar beneden bijgesteld, waarbij de geactualiseerde investeringsagenda uitkomt op € 55,4 miljoen. De primitieve (initiële) begroting 2026 is € 69,2 miljoen.

De realisatie over de eerste vier maanden van 2026 is circa € 12,0 miljoen (inclusief grondaankopen) en de uitstaande verplichtingen zijn € 21,4 miljoen. Dit betekent dat de prognose momenteel richting de € 33,4 miljoen gaat (als alle verplichtingen volledig worden uitgenut). Dit geeft een realisatiegraad van 48% ten opzichte van de primitieve begroting 2026 en een realisatiegraad van 60% ten opzichte van de geactualiseerde investeringsagenda.

De nieuwe werkwijze vraagt om een andere manier van denken en omgaan met de kredieten. De benodigde informatie om realistisch te plannen is niet altijd voorhanden. Het heeft tijd nodig om de organisatie te laten wennen aan deze denk- / werkwijze om zo het planningsoptimisme te kunnen temporiseren.

De komende periode zal de focus op de volledige geactualiseerde investeringsagenda 2026-2030 worden gelegd zodat de basis voor de technische doorrekeningen voor de begroting 2027 gerealiseerd kan worden.

4. Bijlagen



Bijlage I: Mutaties kleiner dan € 75.000

Omschrijving begrotingsregel	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 0B - Algemene Dekkingsmiddelen			161	127	95	95	85
Bestemming gereserveerde algemene uitkering voor Maaltijden project De Brug	L	I	40	10	0	0	0
Dekking capaciteit OV minimapassen tlv gereserveerde algemene uitkering	L	I	26	22	0	0	0
Dekking capaciteit OV minimapassen tlv gereserveerde algemene uitkering	L	S	10	10	10	10	0
Inzet gereserveerde WMO middelen in AU voor Maaltijden project De Brug	L	S	25	25	25	25	25
Omzetting SPUK IDO naar DU Overheidsbrede Dienstverlening.	L	S	60	60	60	60	60
Programma 0C - Overhead En Overig			-134	0	0	0	0
Bestuurder Unmanned Valley	L	I	-50	0	0	0	0
Consultancy kosten implementatie personeel informatiesysteem	L	I	-50	0	0	0	0
Verhuur Otto Baron aan ISK tot eind 2026	L	I	-40	0	0	0	0
Verhuur Otto Baron aan ISK tot eind 2026 (huuropbrengst)	B	I	54	0	0	0	0
Verhuur Otto Baron aan ISK tot eind 2026 (servicekosten)	B	I	-13	0	0	0	0
Verkoop Valkenburgerweg t.o. 76 te Rijnsburg	L	I	-35				
Programma 1B - Openbare Orde En Veiligheid			-116	-31	-31	-20	-20
Jeugdinitiatieven taskforce Katwijkse Jeugd i.s.m. Welzijnswartier en GGD	L	S	-20	-20	-20	-20	-20
Onderzoek/voorbereiding jaarwisseling 26/27 irt landelijk vuurwerkverbod (OOV)	L	I	-60	0	0	0	0
Uitvoering Weerbare Sierteelt	L	I	-11	-11	-11	0	0
Zichtbeperkende maatregelen De Belt bij risicowedstrijden	L	I	-25	0	0	0	0
Programma 2A - Parkeren			-31	-31	-31	-31	-31
Bijdrage derden aan onderhoud parkeergarages	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Onderhoud parkeergarages (strengere wetgeving)	L	S	-23	-23	-23	-23	-23
Programma 2B - Verkeer En Vervoer			-29	-36	-36	-36	-36
Afronding actieplan verkeersveiligheid 2025	L	I	-26	0	0	0	0
Kooltuinweg: overdracht beheer en eigendom door PZH	L	S	0	-36	-36	-36	-36
Terugplaatsen paarden N206 Rijnlandroute	L	I	-29	0	0	0	0
Afronding actieplan verkeersveiligheid 2025 (mutatie reserve)	B	I	26	0	0	0	0
Programma 3A - Economie			-15	-15	0	0	0
Bijdrage stg. Greenport 2026 en 2027	L	I	-15	-15	0	0	0
Kwartiermaker BIZ winkelcentra van de toekomst	B	I	23	0	0	0	0
Kwartiermaker BIZ winkelcentra van de toekomst	L	I	-23	0	0	0	0
Subsidie economische agenda	L	I	-48	0	0	0	0
Bijdrage derden subsidiebudget economische agenda	B	I	48	0	0	0	0

Omschrijving begrotingsregel	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Programma 4B - Cultuur En Sport			-68	-68	-68	-68	-68
Omzetting SPUK IDO naar DU Overheidsbrede Dienstverlening.	L	S	-60	-60	-60	-60	-60
Onderhoud toren Oude Kerk	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Onderhoudsovereenkomst Aquamar	L	S	70	70	70	70	70
Subsidie archeologische tentoonstellingen	B	I	-10	0	0	0	0
Subsidie archeologische tentoonstellingen	L	I	10	0	0	0	0
Subsidie Weg van de Romeinen	B	I	10	40	2	0	0
Subsidie Weg van de Romeinen	L	I	-10	-40	-2	0	0
Onderhoudsovereenkomst Aquamar (specifieke uitkering)	B	S	-13	-13	-13	-13	-13
Onderhoudsovereenkomst Aquamar (mutatie voorziening)	L	S	-57	-57	-57	-57	-57
Programma 4C - Sociale Basis En Volksgezondheid			-41	-33	-33	-33	-33
Aanpassing onderhoudsbehoefte Kwadrant	L	S	-40	-40	-40	-40	-40
Lagere bijdrage verduurzamingsmaatregelen Scum tot na afronding verbouwing	B	I	-8	0	0	0	0
Sloop KDV het Ganzenest/PSZ de Dreumes vervallen lasten	L	S	13	13	13	13	13
Zwanenburgstraat - servicelasten woningcorporatie	L	S	-10	-10	-10	-10	-10
Zwanenburgstraat - servicelasten woningcorporatie (huuropbrengsten)	B	S	10	10	10	10	10
Verlaging lasten vanwege einde SPUK Onderwijsroute inburgering	L	S	57	57	57	57	57
Einde SPUK Onderwijsroute inburgering	B	S	-57	-57	-57	-57	-57
Sloop KDV het Ganzenest/PSZ de Dreumes vervallen huuropbrengst	B	S	-6	-6	-6	-6	-6
Programma 5A - Voorzieningen Volwassenen			10	10	10	10	10
Inzet gereserveerde WMO middelen in AU voor Maaltijden project De Brug	L	S	-25	-25	-25	-25	-25
Indexatie tarief eigen bijdrage Hulp bij huishouden	B	S	35	35	35	35	35
Programma 5C - Opvang Wonen En Herstel			-13	0	0	0	0
Huiselijk geweld	L	I	-13	0	0	0	0
Programma 6A - Werk			-40	-10	0	0	0
Bestemming gereserveerde algemene uitkering voor Maaltijden project De Brug	L	I	-40	-10	0	0	0
Programma 6B - Inkomen En Schulden			-51	-47	-25	-25	-15
Dekking capaciteit OV minimapassen tlv gereserveerde algemene uitkering	L	I	-26	-22	0	0	0
Dekking capaciteit OV minimapassen tlv gereserveerde algemene uitkering	L	S	-10	-10	-10	-10	0
Uitbreiding modulen software inkomensregeling	L	S	-15	-15	-15	-15	-15
Programma 7A - Energie, Groen En Milieu			-31	-16	20	20	20
Coördinator duurzaam bouwen budget 2025	L	I	-30	0	0	0	0
Herverdeling in jaren bijdrage Warmte Leidse Regio	L	I	0	-137	0	0	0
Huuropbrengsten strandhuisjes en -vakken o.a. dooruitbreiding huisjes	B	S	49	49	49	49	49
Kooltuinweg: overdracht beheer en eigendom door PZH	L	S	0	-19	-19	-19	-19

Omschrijving begrotingsregel	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Natuurmaatregelen Coepelduynen	L	I	-35	0	0	0	0
Panbos onderhoud - planmatig onderhoud na schouw	L	I	-36	-36	0	0	0
Projectleider proces warmtebedrijf Kalkoven	L	I	-30	0	0	0	0
Toename klachten en meldingen ongedierte	L	S	-10	-10	-10	-10	-10
Toename omvang basistaken werkplan 2026 omgevingsdienst	L	I	-31	0	0	0	0
Werkzaamheden Redschuur	L	I	-11	0	0	0	0
Projectleider proces warmtebedrijf Kalkoven (mutatie reserve)	B	I	30	0	0	0	0
Natuurmaatregelen Coepelduynen (bijdrage provincie)	B	I	35	0	0	0	0
Herverdeling in jaren bijdrage Warmte Leidse Regio (specifieke uitkering)	B	I	0	137	0	0	0
Bijdrage Luchterduinenfonds werkzaamheden Redschuur	B	I	11	0	0	0	0
Coördinator duurzaam bouwen budget 2025 (bijdrage provincie)	B	I	27	0	0	0	0
Programma 7B - Riool, Afval En Begraven			0	0	0	0	0
Revisie vuilniswagens	L	I	-25	0	0	0	0
Stijging brandstofprijzen	L	I	-14	0	0	0	0
Stijging brandstofprijzen (mutatie voorziening)	B	I	14	0	0	0	0
Revisie vuilniswagens (mutatie voorziening)	B	I	25	0	0	0	0
Programma 8A - Ruimte En Wonen			-70	-70	-20	-20	-20
Aanvullend budget omgevingsvisie	L	I	0	-50	0	0	0
Afronding verkenning beleving ruimtegebruik	L	I	50	0	0	0	0
Beheervergoeding SvN starters- en duurzaamheidsleningen	L	S	-20	-20	-20	-20	-20
Stelsel programma's omgevingswet	L	I	-50	0	0	0	0
Afronding verkenning beleving ruimtegebruik (mutatie reserve)	B	I	-50	0	0	0	0
			-468	-219	-118	-108	-108

Bijlage II: Budgettaire neutrale mutaties

Omschrijving Lias	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Budget neutraal			0	0	0	0	0
Programma 0A - Bestuur En Burgerzaken			-32	0	0	0	0
Tijdelijke capaciteit Omgevingswet	L	I	-32	0	0	0	0
Programma 0C - Overhead En Overig			27	0	0	0	0
Overheveling en aanvullend budget progr.man. ROS	L	I	27	0	0	0	0
Kap.lstn inzamelvoertuig en aanhanger voor W66	L	S	0	0	0	0	0
Kap.lstn bestelwagen en voertuig open laadbak	L	S	0	0	0	0	0
Programma 1B - Openbare Orde En Veiligheid			-70	-50	0	0	0
Onderzoek/opstart Lokale Inclusie agenda 2026 - 2030	L	I	13	0	0	0	0
Overhev. Evenementen coördinator	L	I	-50	-50	0	0	0
Overhev. tijd.formatie toezicht Panbos	L	I	-33	0	0	0	0
Programma 3A - Economie			50	50	0	0	0
Overhev. Evenementen coördinator	L	I	50	50	0	0	0
Programma 4C - Sociale Basis En Volksgezondheid			-23	0	0	0	0
Coördinator preventie jeugd	L	I	-10	0	0	0	0
Onderzoek/opstart Lokale Inclusie agenda 2026 - 2030	L	I	-13	0	0	0	0
Programma 5A - Voorzieningen Volwassenen			0	0	0	0	0
Overhev. woonvz nr overige PGB WMO ov voorzieningen	L	S	0	0	0	0	0
Programma 6B - Inkomen En Schulden			10	0	0	0	0
Coördinator preventie jeugd	L	I	10	0	0	0	0
Programma 7A - Energie, Groen En Milieu			33	0	0	0	0
Overhev. tijd.formatie toezicht Panbos	L	I	33	0	0	0	0
Programma 7B - Riool, Afval En Begraven			0	0	0	0	0
Kap.lstn inzamelvoertuig en aanhanger voor W66	L	S	0	0	0	0	0
Kap.lstn bestelwagen en voertuig open laadbak	L	S	0	0	0	0	0
Programma 8A - Ruimte En Wonen			5	0	0	0	0
Overheveling en aanvullend budget progr.man. ROS	L	I	-27	0	0	0	0
Tijdelijke capaciteit Omgevingswet	L	I	32	0	0	0	0
Technische wijziging			0	0	0	0	0
Programma 0A - Bestuur En Burgerzaken			-7	18	18	18	18
Aanwending budget dakpanconstructie	L	I	-25	0	0	0	0
Indexering Nationale ombudsman	L	S	-5	-5	-5	-5	-5
Verschuiving formatie (nr. 2026-09)	L	S	23	23	23	23	23
Programma 0C - Overhead En Overig			1.182	1.127	1.135	1.128	1.131
Aanwending budget dakpanconstructie	L	I	113	0	0	0	0
Accountantsdiensten 2024-2028	L	S	-40	-40	-40	-40	-40
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-10	-10	-10	-10	-10
Herijking kosten BBO	L	S	-2	-2	-2	-2	-2
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	14	14	14	14	14
Indexatie 2026 MAG budgetten	L	S	151	151	151	151	151
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-16	-16	-16	-16	-16

Omschrijving Lias	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Indexatie budget portokosten	L	S	-58	-58	-58	-58	-58
Indexatie lasten bedrijfsarts 2026	L	S	-35	-35	-35	-35	-35
Indexering 2026 opleidingsbudget	L	S	-59	-59	-59	-59	-59
Indexering 2026 tlv stelpost prijsstijging	L	I	8	0	0	0	0
Indexering 2026 tlv stelpost prijsstijging	L	S	1.257	1.254	1.262	1.255	1.258
Indexering Koffie- en theevoorzieningen	L	S	-15	-15	-15	-15	-15
Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	L	S	-3	-3	-3	-3	-3
Indexering kosten schoonmaak gebouwen facilitaire zaken	L	S	-15	-15	-15	-15	-15
Overboek. budget trajectbegeleider ex-gedetineerden	L	S	-7	-7	-7	-7	-7
Overboeken indexatie 3% strandvakken en -huisjes	B	S	-19	-19	-19	-19	-19
Overboeking licentiekosten financieel pakket	L	S	0	0	0	0	0
Overhevelen budget Gebiedsgericht data-gedreven beheer	L	I	-70	0	0	0	0
Prijsindexatie subsidie WZK	L	S	9	9	9	9	9
Terugdraaien dakpan sr adviseur-projectcontroller	L	I	0	0	0	0	0
Verschuiving formatie (nr. 2026-09)	L	S	-23	-23	-23	-23	-23
Programma 1A - Crisisbeheersing En Brandweer			-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-2	-2	-2	-2	-2
Programma 1B - Openbare Orde En Veiligheid			-9	-9	-9	-9	-9
Bijstelling budget t.b.v. bijdrage Regionaal Samenwerkingsverband Integrale Veiligheid (RSIV)	L	S	-7	-7	-7	-7	-7
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-2	-2	-2	-2	-2
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Programma 2A - Parkeren			-55	-55	-55	-55	-55
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-35	-35	-35	-35	-35
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-3	-3	-3	-3	-3
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-7	-7	-7	-7	-7
Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	L	S	-3	-3	-3	-3	-3
Indexering kosten schoonmaak gebouwen facilitaire zaken	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Programma 2B - Verkeer En Vervoer			-375	-409	-409	-409	-409
Bruggen planmatig onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-6	-6	-6	-6	-6
Indexatie 2026 6% dotatie vz onderhoud bruggen	L	S	-17	-17	-17	-17	-17
Indexatie 2026 dotatie vz onderhoud wegen	L	S	-94	-94	-94	-94	-94
Indexatie Bouw- en montageverzekering	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Indexatie wegvakken WSHE	L	S	-20	-20	-20	-20	-20
Indexering 2026 budget brandstof	L	I	-6	0	0	0	0
Indexering en areaal bestek schoonhouden	L	S	-173	-173	-173	-173	-173
Indexering maai en slootbestek	L	S	-22	-22	-22	-22	-22
Meubilair dagelijks onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-6	-6	-6	-6	-6
Meubilair planmatig onderhoud -	L	S	-11	-11	-11	-11	-11

Omschrijving Lias	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
areaaluitbreiding							
Overboek. budget duurz. Mob. van TV 7.4 nr 2.1	L	S	-11	-11	-11	-11	-11
Overhevelen budget Gebiedsgericht data-gedreven beheer	L	I	40	0	0	0	0
Veerhuisje indexatie subsidie	L	S	-6	-6	-6	-6	-6
Water planmatig onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-5	-5	-5	-5	-5
Wegen dagelijks onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-10	-10	-10	-10	-10
Wegen planmatig onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-13	-13	-13	-13	-13
Programma 4A - Onderwijs			-20	-17	-25	-18	-21
Herijking kosten BBO	L	S	2	2	2	2	2
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-3	-3	-3	-3	-3
Indexering IHP exploitatiebudgetten 2026	L	S	-19	-16	-23	-17	-20
Programma 4B - Cultuur En Sport			-130	-130	-130	-130	-130
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-31	-31	-31	-31	-31
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie 2026 MAG budgetten	L	S	-36	-36	-36	-36	-36
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-20	-20	-20	-20	-20
Indexering 2026 I&A-kosten	L	S	-30	-30	-30	-30	-30
Sportcomplex Duyfrak - indexatie bijdrage	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Programma 4C - Sociale Basis En Volksgezondheid			-145	-145	-145	-145	-145
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-10	-10	-10	-10	-10
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-4	-4	-4	-4	-4
Indexatie 2026 MAG budgetten	L	S	-115	-115	-115	-115	-115
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-9	-9	-9	-9	-9
Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	L	S	-2	-2	-2	-2	-2
Indexering kosten schoonmaak gebouwen facilitaire zaken	L	S	-4	-4	-4	-4	-4
Kwadrant indexatie belastingen	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Overboek. budget trajectbegeleider ex-gedetineerden	L	S	7	7	7	7	7
Programma 5A - Voorzieningen Volwassenen			-185	-185	-185	-185	-185
Indexatie 2026 Huishoudelijke hulp	L	S	-230	-230	-230	-230	-230
Indexering 2026 tlv stelpost prijsstijging Huish.Hulp WMO	L	S	230	230	230	230	230
Overhev. van dagbested. nr begeleid. (WMO)	L	S	0	0	0	0	0
Prijsbijstelling 2022 - 2026 abonnement kennisbank Schulink	L	S	-6	-6	-6	-6	-6
Prijsindexatie dagbesteding WMO	L	S	-40	-40	-40	-40	-40
Prijsindexatie subsidie WZK	L	S	-9	-9	-9	-9	-9
Prijsindexatie vervoersvoorzieningen	L	S	-30	-30	-30	-30	-30
Prijsindexering meer gebruikmaken voor begeleiding	L	S	-100	-100	-100	-100	-100
Programma 5B - Voorzieningen Jeugd			-8	-8	-8	-8	-8
Prijsbijstelling 2022 - 2026 abonnement kennisbank Schulink	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Programma 6B - Inkomen En Schulden			-38	-38	-38	-38	-38
Indexatie 2026 MAG budgetten	L	S	0	0	0	0	0

Omschrijving Lias	L/B	I/S	2026	2027	2028	2029	2030
Indexering o.a. IIT, woninginrichtingen, tarief inburgeringspassen	L	S	-30	-30	-30	-30	-30
Prijsbijstelling 2022 - 2026 abonnement kennisbank Schulink	L	S	-8	-8	-8	-8	-8
Programma 7A - Energie, Groen En Milieu			-125	-143	-143	-143	-143
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-17	-17	-17	-17	-17
Groen dagelijks onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-12	-12	-12	-12	-12
Groen planmatig onderhoud - areaaluitbreiding	L	S	-25	-25	-25	-25	-25
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Indexering 2026 budget brandstof	L	I	-2	0	0	0	0
Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	L	S	-2	-2	-2	-2	-2
Indexering onderhoud groen	L	S	-116	-116	-116	-116	-116
Overboek. budget duurz. Mob. van TV 7.4 nr 2.1	L	S	11	11	11	11	11
Overboeken indexatie 3% strandvakken en -huisjes	B	S	19	19	19	19	19
Overhevelen budget Gebiedsgericht data-gedreven beheer	L	I	20	0	0	0	0
Programma 7B - Riool, Afval En Begraven			18	8	8	8	8
Herverdeling verzekeringsposten	L	S	10	10	10	10	10
Indexatie 2026 storting vz onderhoud gebouwen	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Indexering kosten schoonmaak gebouwen facilitaire zaken	L	S	-1	-1	-1	-1	-1
Overhevelen budget Gebiedsgericht data-gedreven beheer	L	I	10	0	0	0	0
Programma 8A - Ruimte En Wonen			-101	-13	-13	-13	-13
Aanwending budget dakpanconstructie	L	I	-88	0	0	0	0
Belasting- & pachtindexatie 2026	L	S	-13	-13	-13	-13	-13
			0	0	0	0	0

Tabel inzet stelpost prijsstijgingen via budgettaire neutrale mutaties

Programma	Onderwerp	2026	2027	2028	2029	2030
	Stand stelpost voor Voorjaarsnota '26	1.556	1.443	1.453	1.509	1.509
0A	Indexering Nationale ombudsman	5	5	5	5	5
0C	Indexering Koffie- en theevoorzieningen	15	15	15	15	15
0C	Indexatie lasten bedrijfsarts 2026	35	35	35	35	35
0C	Indexering 2026 opleidingsbudget	59	59	59	59	59
0C	Accountantsdiensten 2024-2028	40	40	40	40	40
0C	Indexatie budget portokosten	58	58	58	58	58
1B	Bijstelling budget t.b.v. bijdrage Regionaal Samenwerkingsverband Integrale Veiligheid (RSIV)	7	7	7	7	7
2B	Indexering en areaal bestek schoonhouden	173	173	173	173	173
2B	Indexering maai- en slootbestek	22	22	22	22	22
2B	Indexatie 2026 dotatie voorziening	94	94	94	94	94

Programma	Onderwerp	2026	2027	2028	2029	2030
	onderhoud wegen					
2B	Indexatie Bouw- en montageverzekering	8	8	8	8	8
2B	Indexatie wegvakken WSHE	20	20	20	20	20
2B	Indexatie 2026 6% dotatie vz onderhoud bruggen	17	17	17	17	17
2B	Veerhuisje indexatie subsidie	6	6	6	6	6
4A	Indexering IHP exploitatiebudgetten 2026	19	16	23	17	20
4B	Sportcomplex Duyfrak - indexatie bijdrage	8	8	8	8	8
4B	Indexering 2026 I&A-kosten	30	30	30	30	30
4C	Kwadrant indexatie belastingen	8	8	8	8	8
5A	Prijsindexatie vervoersvoorzieningen	30	30	30	30	30
5A	Indexering o.a. IIT, woninginrichtingen, tarief inburgeringspassen	30	30	30	30	30
5A	Prijsindexering meer gebruikmaken voor begeleiding	100	100	100	100	100
5A	Prijsindexatie dagbesteding WMO	40	40	40	40	40
7A	Indexering onderhoud groen	116	116	116	116	116
Diversen	Indexering kosten afvalinzameling facilitaire zaken	10	10	10	10	10
Diversen	Indexering kosten schoonmaak gebouwen facilitaire zaken	27	27	27	27	27
Diversen	Belasting- & pachtindexatie 2026	116	116	116	116	116
diversen	Indexatie 2026 storting voorziening onderhoud gebouwen	56	56	56	56	56
Diversen	areaaluitbreiding wegen, bruggen, groen en water	88	88	88	88	88
diversen	Indexering 2026 budget brandstof	8	-	-	-	-
diversen	Prijsbijstelling 2022 - 2026 abonnement kennisbank Schulink	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>22</u>	<u>22</u>
	<i>Subtotaal mutaties Voorjaarsnota '26</i>	<i>1.266</i>	<i>1.254</i>	<i>1.262</i>	<i>1.255</i>	<i>1.258</i>
	Stand na inzet via Voorjaarsnota '26	291	189	191	254	251
	Toevoeging aan stelpost via begrotingsuitgangspunten VJN '26	<u>0</u>	<u>1.362</u>	<u>1.364</u>	<u>1.397</u>	<u>1.388</u>
	Stand na toevoeging begrotingsuitgangspunten VJN '26	291	1.551	1.555	1.651	1.639

Bijlage III: Autorisatie collegebesluiten

Conform artikel 3 lid 5 van de financiële verordening is het college gemandateerd om binnen een deelprogramma begrotingswijzigingen vast te stellen waarbij de baten of de lasten met meer dan € 100.000 op taakveldniveau verschuiven. Het college informeert de gemeenteraad bij de eerstvolgende bestuursrapportage over deze wijzigingen, voor zover de omvang van de wijziging groter dan € 50.000 is.

Sinds de vaststelling van de begroting 2026 in november 2025 zijn door het college geen begrotingswijzigingen vastgesteld die aan deze criteria voldoen.

Bijlage IV: Reservemutaties

bedragen x € 1.000

	Jaarrekening '25 Saldo 31 december 2025	2026					2027				
		Vermeerderingen	Verminderen ijm afschrijvingen	Verminderen	Mutatie voorjaarsnota '26	Saldo 31 december '26	Vermeerderingen	Verminderen ijm afschrijvingen	Verminderen	Mutatie voorjaarsnota '26	Saldo 31 december '27
Algemene reserve											
Algemene reserve	33.603	547		2.184	-1.918	30.049	1.342		759	-1.515	29.117
Algemene reserve na Resultaatbestemming	33.603	547	-	2.184	-1.918	30.049	1.342	-	759	-1.515	29.117
Bestemmingsreserves											
Grondexploitatie	1.996	-		70		1.926	463		15		2.374
Stimulering woningbouw	10.628	-		-		10.628	-		-		10.628
Parkeren	447	-		70		377	-		70		307
Kunstvoorwerpen	230	-		57		173	-		-		173
Restauratie monumenten	275	-		-		275	-		-		275
Strategische Investerings	13.678	1.951		899	-1.951	12.779	-		144	1.951	14.586
Verkeersveiligheid	59	-		33	-26	0	-		-		0
Nog uit te voeren activiteiten	2.587	34		2.352		269	-		269		-
Bommenregeling	3.600	-		-	-80	3.520	-		-		3.520
Afschrijvingen	26.331	1.750	514	-		27.568	-	514	-	1.500	28.554
Regionaal Investeringsfonds	1.324	-		266		1.058	-		266		792
Aquamar	1.925	-		396		1.528	-		396		1.132
Sociaal Domein	1.215	-100		809	-80	227	100		-		327
Aardgasvrije wijken	2.458	-		-	-635	1.823	-		-		1.823
Project locatie Valkenburg	400	-		-		400	-		-		400
Maatschappelijke zorg	2.325	-		294	122	2.153	-		294	122	1.981
Aanpak evenwichtige groei	1.566	-		315	59	1.310	182		-		1.493
Culturele en maatschappelijke voorziening	772	-		117	26	681	-42		117		523
Transitie sociale infrastructuur	308	277		-		585	277		-		862
Subtotaal bestemmingsreserves	72.126	3.912	514	5.678	-2.564	67.282	981	514	1.571	3.573	69.751
Resultaat voor bestemming		-					-				
Totaal	105.729	4.459	514	7.861	-4.481	97.331	2.323	514	2.330	2.058	98.868

	Saldo 31 december '27	2028					2029				
		Vermeerderingen	Verminderen ijm afschrijvingen	Verminderen	Mutatie voorjaarsnota '28	Saldo 31 december '28	Vermeerderingen	Verminderen ijm afschrijvingen	Verminderen	Mutatie voorjaarsnota '28	Saldo 31 december '29
Algemene reserve											
Algemene reserve	29.117	-		481	314	28.950	-		-		28.950
Algemene reserve na Resultaatbestemming	29.117	-	-	481	314	28.950	-	-	-		28.950
Bestemmingsreserves											
Grondexploitatie	2.374	802		-		3.176	593		-		3.769
Stimulering woningbouw	10.628	-		-		10.628	-		-		10.628
Parkeren	307	-		-		307	-		-		307
Kunstvoorwerpen	173	-		-		173	-		-		173
Restauratie monumenten	275	-		-		275	-		-		275
Strategische Investerings	14.586	-		50		14.536	-		-		14.536
Verkeersveiligheid	0	-		-		0	-		-		0
Nog uit te voeren activiteiten	0	-		-		-	-		-		-
Bommenregeling	3.520	-		-		3.520	-		-		3.520
Afschrijvingen	28.554	-	514			28.040	-	514	-		27.526
Regionaal Investeringsfonds	792	-		-		792	-		-		792
Aquamar	1.132	-		396		735	-		396		339
Sociaal Domein	327	100		-		427	100		-		527
Aardgasvrije wijken	1.823	-		-		1.823	-		-		1.823
Project locatie Valkenburg	400	-		-		400	-		-		400
Maatschappelijke zorg	1.981	-		294	122	1.809	-		294	122	1.638
Aanpak evenwichtige groei	1.493	-		-		1.493	299		-		1.792
Culturele en maatschappelijke voorziening	523	-		-		523	285		-		808
Transitie sociale infrastructuur	862	277		-		1.139	277		-		1.416
Subtotaal bestemmingsreserves	69.751	1.179	514	741	122	69.798	1.554	514	691	122	70.270
Resultaat voor bestemming	-	-					-				
Totaal	98.868	1.179	514	1.222	436	98.748	1.554	514	691	122	99.220