



Gemeente Castricum

Begroting 2023

Meerjarenraming 2024-2026

(na amendement Nullijn afvalstoffenheffing; raad 10-11-2022)

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	6
Financieel overzicht	13
Structuurgegevens	17
Programma 1. Een sociale en vitale gemeente	20
1A. Inwoners en bestuur	21
1B. Samen leven	25
1C. Kerngericht en ondersteunend	31
1D. Een veilige gemeente	32
Programma 2. Een aantrekkelijke gemeente	35
2A. Cultuur, recreatie en toerisme	37
2B. Economische vitaliteit	40
2C. Een bereikbare gemeente	42
Programma 3. Een leefbare gemeente	45
3A. Wonen en leefomgeving	47
3B. Duurzaamheid en milieu	55
3C. Beheer en onderhoud	60
Programma 4. Een financieel gezonde gemeente	63
4A. Financiële positie	64
4B. Bedrijfsvoering	66

Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing	69
Paragraaf B Lokale heffingen.....	74
Paragraaf C Beheer en onderhoud kapitaalgoederen	85
Paragraaf D Financiering.....	89
Paragraaf E Grondbedrijf.....	94
Paragraaf F Verbonden partijen.....	97
Paragraaf G Bedrijfsvoering	104
Bijlage 1. Kaderstellende beleidsnota's	108
Bijlage 2. Overzicht reserves en voorzieningen	110
Bijlage 3. Investerings 2023 (-2026)	112
Bijlage 4. Geraamde algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.....	113
Bijlage 5. Incidentele Baten en Lasten per programmaonderdeel /.....	115
Structureel begrotingssaldo.....	115
Bijlage 6. Toelichting Beleidsindicatoren.....	117
Bijlage 7. Recapitulatie	121
Raadsbesluit	125

Deel 1

Aanbiedingsbrief



Inleiding

Geachte leden van de raad,

Voor u ligt de programmabegroting van de gemeente Castricum. Het is de eerste begroting die het college van burgemeester en wethouders aan u presenteert in de periode 2022-2026. Naast de reguliere zaken en de uitvoering van plannen die de vorige periode in gang zijn gezet, zijn ook de ambities uit het coalitieakkoord opgenomen en, waar van toepassing, de financiële effecten ervan. De begroting laat een sluitende raming zien voor de jaren 2023, 2024 en 2025. Dit college is al een aantal maanden planmatig en gemotiveerd aan het werk met de uitvoering van de lopende en nieuwe programma's. Voor 2026 wordt vooralsnog geen sluitende begroting voorzien, maar dat geldt voor verreweg de meeste gemeenten in ons land. Naar verwachting zal het rijk voor dat jaar aanvullende middelen ter beschikking stellen.

Een aantal ontwikkelingen heeft, soms aanzienlijke, invloed op de begroting. De stijging van tarieven in de energiemarkt zorgt in het lopend en komend boekjaar voor een negatief effect van enkele tonnen en de verwachtingen voor de toekomst zijn wat dat betreft onzeker. Het college zal nog sneller dan al gepland maatregelen tot verduurzaming treffen om het verbruik van energie verder terug te dringen. Maar een hogere energierekening raakt ook de huishoudens, bedrijven, verenigingen en maatschappelijke instellingen in Castricum. Het spreekt voor zich dat de gemeente niet de partij is die de problemen van al deze groepen kan oplossen, maar wel de partij die zijn uiterste best zal doen om te voorkomen dat mensen letterlijk in de kou komen te zitten. Met adviezen, begeleiding en de inzet van de middelen die het rijk ons daartoe ter beschikking zal stellen.

Ook de inflatie vormt een grote uitdaging. Als naast de energierekening ook de kosten van boodschappen fors oplopen dreigen veel inwoners in financiële problemen te komen. De inflatie heeft ook grote gevolgen voor de verplichtingen van de gemeente zelf, bijvoorbeeld ten aanzien van onze bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen, de kosten van projecten en de inkoopprijs van diensten die de gemeente aanbiedt aan inwoners. Als basis voor het doorrekenen van de inflatie maken wij gebruik van de projectie van het Centraal Planbureau (CPB). Waar voor het lopend begrotingsjaar werd gerekend op 2,4% zal de werkelijke inflatie naar de huidige verwachting uitkomen op een veelvoud daarvan. In het coalitieakkoord is afgesproken dat de lokale lasten voor onze inwoners gelijk zullen blijven, met uitzondering van de inflatiecorrectie. Het college is tevreden dat de begroting voor 2023 ruim binnen deze afspraak blijft.

De gemeente Castricum kent een ambitieuze bouwopgave. Wij gaan nog meer bouwen voor alle doelgroepen. Dus bouwen naar behoefte. In de gemeente Castricum is juist ook behoefte aan woningen in de categorie middenhuur. Meer sociale woningen komen beschikbaar als gekozen wordt voor het bouwen van kleine woningen met een netto gebruiksoppervlakte van 30 – 40 m². Ook passende toewijzing van woningen aan starters en het stimuleren van senioren om door te stromen naar een kleinere woning zal helpen. Volop bouwen dus!

De afgelopen jaren hebben wij intensief samengewerkt op de Focusagenda voor onze regiogemeenten. Hier hebben wij ons als verbindende samenwerkingspartner gepresenteerd en dat willen we ook aankomend jaar voortzetten: ons als een professionele partner met meerwaarde gezamenlijk blijven inzetten voor de regio.

Wij vinden het belangrijk om er daadwerkelijk voor onze inwoners te zijn! Daarom blijven we inzetten op veilig en toekomstgericht wonen, het beperken van gevoelens van eenzaamheid maar ook het ontlasten van verleners van mantelzorg. Voor onze jongere inwoners geldt dat, indien men er een beroep op doet, de huisvesting van de voorziening op niveau moet zijn.

Wij bieden u ook dit jaar weer een sluitende begroting aan. Dat oogt mooi maar de werkelijkheid is toch weerbarstiger. Het sociaal domein blijft de begroting zwaar belasten. De toegezegde compensatie van het rijk heeft dat enigszins verbeterd, maar beheersmaatregelen blijven nodig om de trendmatige groei op de vangen. In een gecompliceerd tijdsgewricht met de grote uitdagingen van het moment vraagt dit om actieve sturing op de monitoring en ruimte voor maatwerk om niemand te kort te doen. Het nieuwe dashboard helpt ons daarbij. Uitgangspunt is dat we ook hier niemand in de kou laten staan en de middelen inzetten die wij als lokale overheid hebben.

Corona is nog steeds een thema binnen onze samenleving. Het college heeft de afgelopen periode steeds actief geparticipeerd en kijkt met open blik naar wat er al dan niet op ons afkomt. Stikstof is een ingewikkelde casus die onze aandacht vraagt in relatie tot onze bouwplannen en agrariërs. Samen met de provincie moeten wij op zoek naar mogelijkheden en passende oplossingen. Het klimaat en een gezonde toekomst voor volgende generaties staan hierbij centraal. Ieder mag hierbij rekenen op onze inzet!

Ook komend jaar blijven de sport-, cultuur- en maatschappelijke voorzieningen in Castricum op hoog niveau. In 2023 zullen wij een Sportnota opstellen. De openbare ruimte ziet er goed verzorgd uit. Wij maken een start met het revitaliseren van onze dorpscentra, bedrijventerreinen en het strandgebied. De woonlasten stijgen in Castricum met minder dan de inflatiecijfers en hierdoor blijven wij een betaalbare gemeente voor onze inwoners en ondernemers.

Voor ons nieuw college is deze programmabegroting 2023 een goede basis om aan de slag te gaan met de opgaven uit het coalitieakkoord en de ingezette weg en beleidslijnen. De tegenwoordige tijd vraagt echter van ons ook een flexibele houding om samen met uw gemeenteraad te bewegen met de uitdagingen van het moment. Uiteraard gebruiken we hiervoor de reguliere momenten en de planning en control cyclus. Het is de bedoeling om deze cyclus in de nabije toekomst in BUCH-verband te koppelen aan de Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Waar nodig komen wij met voorstellen om nieuwe en veranderende uitdagingen op een passende manier, voor onze lokale samenleving, het hoofd te bieden.

Als college zetten wij ons (ook) aankomend jaar in om de opgaven die uw raad ons meegeeft zo goed mogelijk uit te voeren. Wij kijken uit naar een positief kritische samenwerking waarbij we gezamenlijk optrekken om de lokale samenleving van Castricum verder te ontwikkelen.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Castricum.

Voortgang moties Kadernota 2023

nr	onderwerp	besluit	Stand van zaken
1	N.v.t.	Er zijn bij de besluitvorming omtrent de Kadernota 2023 op 23 juni 2022 geen moties aangenomen.	N.v.t.

Bij de behandeling van de begroting 2023 is er een amendement vastgesteld. De raad heeft besloten de tarieven voor afvalstoffen niet te laten stijgen in 2023 en de resulterende lagere opbrengst ad € 104.000 te dekken uit de voorziening Afval (budgettair neutraal).

Totaaloverzicht mutaties

Hieronder is het totaaloverzicht van alle mutaties ten opzicht van de Kadernota 2023.

(bedragen x € 1.000)			2023	V/N	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N	basisbedr.
		Saldo Meerjarenbegroting, Kadernota 2022	-1.497	N	-2.409	N	-3.043	N	-4.473	N	
		Mutatie mei-circulaire 2022 ("netto-effect")	3.603	V	5.013	V	5.510	V	846	V	
		Effect verschuiving dekking Horizonkosten 2020-2021	-524	N							
		Saldo Kadernota 2021 na verwerking meicirculaire 2020	1.582	V	2.604	V	2.468	V	-3.628	N	
	progr.ond.	Opgenomen actualisaties in Begroting 2023:									
1	div.	Energiekostenstijging	-800	N	-800	N	-600	N	-400	N	400
2	div.	Effect actualisatie kapitaallasten, m.n. afschrijving	-80	N	-80	N	-80	N	-80	N	3,4 mln
3	div.	Effect actualisatie rente	82	V	-160	N	-278	N	-203	N	1,4 mln
4	1a	Extra budget bestuursondersteuning	-30	N	-30	N	-30	N	-30	N	30
5	1a	Extra kosten gem.raadsverkiez. 2026 (screening wethouders/formateur)							-25	N	0
6	1a	Budget t.b.v. verkiezingen	-12	N	-12	N	-12	N	-12	N	89
7	1a	Budget communicatie	-30	N	-30	N	-30	N	-30	N	46
8	1a	Deelname Nieuw Tij			-84	N	-84	N	-84	N	0
9	1b	Preventief jeugdbeleid	-21	N	-21	N	-21	N	-21	N	188
10	1b	Leerlingenvervoer (actualisering n.a.v. aanbesteding)	-156	N	-156	N	-156	N	-156	N	310
11	1b	Regiotaxi	50	V	50	V	50	V	50	V	490
12	1b	Regionaal Expert Team regio Alkmaar	-13	N	-13	N	-13	N	-13	N	0
13	1d	Onderhoudsbudget t.b.v. de reddingsbrigade	-10	N	-10	N	-10	N	-10	N	100
14	3c	Ophoging opbrengst grafrechten (obv jr 2020 en extra i.v.m. nieuwe jaarschijf 2026)							20	V	260 in 2025
15	3c	Baggerbudget	-24	N	-1	N	-1	N	-1	N	63
16	3c	Budget t.b.v. het wandel- en fietsrouten netwerk (herziening overeenkomsten)	-7	N	-7	N	-7	N	-7	N	0
17	4a	Meer algemene uitkering door actualisering maatstaven	150	V	150	V	150	V	150	V	52,15 mln
18	4a	Extra mogelijkheid om te anticiperen op rijksmiddelen/-maatregelen Jeugdzorg			375	V	349	V	241	V	1.240 in 2024
19	4a	Minder rente Eigen vermogen door afname rekenrente	-49	N	-76	N	-72	N	-72	N	241
20	3a	Effect rente grondbedrijf t.l.v. balans							-100	N	102 in 2025
21	4a	Actualisering stelpost indexering	1.100	V	1.100	V	1.100	V	1.100	V	1.300
22	div.	Meer huur/pacht-opbrengst door hogere inflatie	40	V	40	V	40	V	40	V	1.102
23	div.	Actualisering diverse budgetten	-9	N	-1	N	-1	N	-8	N	div.

(bedragen x € 1.000)			2023	V/N	2024	V/N	2025	V/N	2026	V/N	
		<u>Opgenomen nieuwe zaken</u>									
24	1b	Extra bijdrage BUCH (i.v.m. extra formatie Sociaal domein 5,5 fte)	-170	N	-174	N	-179	N	-183	N	3.797
25	1b	Investering Samen Onderweg naar een Stevige Sociale Basis	-174	N	-119	N	-91	N	-63	N	0
26	2a	Opstellen Horecanota 2023	-25	N							0
27	2b	Solidariteitsbijdrage JTF (Just Transition Fund)	-4	N	-4	N	-4	N	-1	N	0
28	2c	Inventarisatie verkeersborden	-20	N							0
29	4c	Storting in voorziening i.v.m. dispuut over de koepelvrijstelling	-220	N	-220	N	-220	N	-220	N	0
		<u>Opgenomen i.v.m. Coalitieakkoord 2022-2026</u>									
30	1b	Onderzoek sportaccommodaties Cloppenburg/Akersloot (CA)	-40	N							0
31	1b	Opstellen sportnota	-20	N	-20	N					0
32	1b	Eenzaamheidsbestrijding			-25	N	-25	N	-25	N	0
33	1b	Welzijn op recept	-35	N	-35	N	-35	N	-35	N	0
34	2a	Vorbereidingskosten 2023 en invest. Strandafgang/-plateau Fase 2	-60	N			-60	N	-60	N	0
35	2b	Revitalisering Castricum centrum			-65	N	-65	N	-65	N	0
36	2c	Opstellen verkeersplan Zandzoom Limmen (deel 2023)	-15	N							0
37	3c	Fietspad Akersloot-Limmen					-100	N	-100	N	0
38	3a	Versterking keten bouwen en wonen (CA)	-400	N	-400	N	-400	N	-400	N	0
39	3a	Extra leges i.v.m. het versterken van de keten bouwen en wonen					200	V	400	V	1.270 in 2024
40	3c	Planten extra bomen (CA)	-60	N	-150	N	-225	N	-300	N	753
41	4a	Extra opbrengst toeristenbelasting (CA)					150	V	300	V	1.490 in 2024
42	div.	Stelpost uitvoering Coalitieakkoord	-300	N	-300	N	-400	N	-400	N	0
		EINDSALDO begroting 2023 - 2026	220	V	1.326	V	1.307	V	-4.431	N	

Toelichting geactualiseerde zaken		
1	Energiekostenstijging	I.v.m. de stijging van de kosten voor energie wordt in de begroting 2023 rekening gehouden met een verdriedubbeling van de kosten in 2023 en 2024. In 2025 en 2026 verwachten wij weer een daling van de kosten.
2	Effect actualisatie kapitaallasten, m.n. afschrijving	De afgelopen periode zijn de kapitaallasten geactualiseerd.
3	Effect actualisatie rente	De rente is al een aantal jaren (zeer) laag, maar is weer aan het stijgen. Met name door de onzekerheid in de wereld. Ten opzichte van de huidige meerjarenraming worden de rentekosten voorzichtigheidshalve iets hoger begroot.
4	Extra budget bestuursondersteuning	Om de bestuursondersteuning op niveau te brengen wordt het budget opgehoogd.
5	Extra kosten gem.raadsverkiez. 2026 (screening wethouders/formateur)	Eens in de vier jaar wordt een (extra) budget opgenomen om na een gemeenteraadsverkiezing budget te hebben voor een formateur en om wethouders te screenen.
6	Budget t.b.v. verkiezingen	Vanaf 2023 vindt een dag na de verkiezingen de tellingen op kandidaat plaats op een centrale tellocatie. Dit brengt extra kosten met zich mee, zoals o.a. nachtbewaking van de stembiljetten.
7	Budget communicatie: van reactief naar proactief communiceren en inzet nieuwe communicatiemiddelen	Het in contact zijn met inwoners en ondernemers vraagt continue aandacht zowel online als offline. In deze tijd waarin digitalisering de lijn is, wordt persoonlijke aandacht, het in gesprek zijn en reageren op dat wat speelt nog belangrijker. We gaan de communicatie verder digitaal professionaliseren. We peilen wat er leeft onder onze doelgroepen zodat we daar beter op kunnen inspelen. En we meten de effecten van onze communicatie, om die verder te kunnen verbeteren. Daarmee wordt onze communicatieaanpak proactiever (en gepland), op het moment dat er nog invloed is, bijvoorbeeld door over het proces te communiceren. En kunnen we inwoners beter betrekken. Nieuwe middelen en kanalen, passend in deze 'snelle' tijd, waar verandering voorop staat, moeten daarin meegenomen worden naast de gemeenteberichten. Ook qua toegankelijkheid en begrijpbaarheid, is het wenselijk om meer met beeldende content en korte video's te werken. Daarom gebruiken we veel beeldende content. Voor de uitvoering van deze opgave in combinatie met de gemeenteberichten zet de gemeente extra middelen in voor het bereiken van inwoners
8	Deelname Nieuw Tij	In 2021 is de werkorganisatie gestart met het programma Nieuw Tij. Bij de maatregelen n.a.v. het preventieve toezicht (Spoor 2, april 2021) heeft Castricum een deel van de middelen hiervoor teruggedraaid. In deze begroting zal Castricum in 2024 aansluiten bij de ontwikkelingen van het meetbaar verbeteren van de dienstverlening. Het betreft de mogelijkheid tot het meten van het gebruik van de contactkanalen, het gebruik van de Brandportal en de implementatie van de live chat en chatbot. Inclusief de bijdrage voor de realisatie van het data-team met de nieuw geworven data-analisten.
9	Preventief jeugdbeleid	De aanvullende diensten van de GGD zijn tussen 2020 en 2021 fors verhoogd. Dit kon worden opgevangen in het budget door (incidentele) meevallers in die jaren. Naar verwachting zal dit in 2023 niet meer aan de orde zijn.
10	Leerlingenvervoer (actualisering n.a.v. aanbesteding)	Er zijn inmiddels nieuwe contracten afgesproken met een nieuwe contractpartner als uitkomst van de aanbesteding. De kosten zijn aanzienlijk hoger dan het oude contract en dit is nog exclusief de te verwachten NEA indexatie

11	Regiotaxi	We zien vanaf 2020 een afname in de kosten van de regiotaxi. We gaan er vanuit dat dit een gevolg is van corona. Echter zien wij ook nu in het eerste halfjaar van 2022 dat er nog steeds minder ritten worden gereden dan de periode van voor corona. Mogelijk zijn mensen nog steeds voorzichtig of hebben zij alternatieve manieren gevonden om zich te laten vervoeren. Echter dit zal nader onderzocht moeten worden. In de 2e firap worden de kosten voor het jaar 2022 afgeraamd mogelijk met circa € 100.000 (indien kosten 2e halfjaar gelijk zijn aan kosten 1e halfjaar, bovendien is hierbij nog geen rekening gehouden met eventuele tariefstijgingen vanwege verhoogde brandstofprijzen). Het is te vroeg op dit moment om te concluderen dat dit effect structureel is, vooralsnog verlagen wij de begroting 2023 structureel met de helft van dit bedrag. Bij de 1e firap/Kademota 2024 zal op basis van nader onderzoek moeten blijken of verdere aframing nodig is.
12	Regionaal Expert Team regio Alkmaar	Het ministerie van VWS heeft opdracht gegeven dat in elke jeugdhulpregio in Nederland een Regionaal Expertteam (RET) georganiseerd wordt. Met het RET wordt er actief gewerkt aan het voorkomen van verdere opschaling en escalatie van casuïstiek. Op dit moment wordt in de regio Alkmaar het instrument RET ook al ingezet voor een klein aantal casussen. In de regio Alkmaar is in december 2021 gestart met het organiseren en het ontwikkelen van het RET met de volgende vier functies: consultatie en advies, procesregie, signaleren en adviseren en leren van complexe zorgvragen. De bedoeling is om het RET dusdanig in te richten dat we voldoen aan de opdracht van het ministerie van VWS om per januari 2023 een functionerend team per regio te hebben en hiermee tegemoet te komen aan de afspraken die zijn gemaakt in het kader van het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) van de ministeries en de inspectie. Kosten zijn vooralsnog berekend op basis van een basisscenario.
13	Onderhoudsbudget t.b.v. de reddingsbrigade	Per jaar is € 10.000 nodig voor onderhoud van voertuigen en vervanging accessoires
14	Ophoging opbrengst grafrechten (obv jr 2020 en extra i.v.m. nieuwe jaarschijf 2026)	De opbrengst uit grafrechten is in het nieuwe meerjaren-jaar (2026) hoger dan in 2025. Dit omdat een deel van de inmiddels (vooruit)ontvangen bedragen voor onderhoud als opbrengst toegerekend kan worden aan het jaar 2026.
15	Baggerbudget	Op basis van het baggerplan, welke op 12 juli 2022 in college is behandeld, wordt het baggerbudget opgehoogd.
16	Budget t.b.v. het wandel- en fietsroutenetwerk (herziening overeenkomsten)	In februari 2015 is er tussen de gemeenten Alkmaar, Bergen, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Heerhugowaard, Langedijk, Uitgeest en Velsen en Recreatie Noord-Holland NV een overeenkomst opgesteld voor de aanleg en het beheer en onderhoud van het wandel- en fietsroutenetwerk en deze wordt ieder jaar stilzwijgend verlengd. In de jaren daarna heeft Recreatie Noord-Holland in andere regio's ook recreatieve netwerken in beheer en onderhoud genomen. Mede daardoor is de kennis en ervaring binnen het Routebureau over het beheer en onderhouden van routenetwerken toegenomen. Bij het herzien van de overeenkomsten, willen we deze kennis en ervaring graag opnemen zodat we de kwaliteit van de netwerken kunnen verbeteren.
17	Meer algemene uitkering door actualisering maatstaven	Door een toename van een aantal maatstaven in de algemene uitkering (bijv. Inwoners/woningen) wordt naar verwachting meer algemene uitkering ontvangen.

18	Extra mogelijkheid om te anticiperen op rijksmiddelen/-maatregelen Jeugdzorg	In de oorspronkelijke meerjarenraming mocht rekening gehouden worden met 75% van de eventuele extra middelen vanuit het Rijk i.v.m. de arbitragezaak over de jeugdzorg. Inmiddels heeft de toezichthouder aangegeven dat gemeenten de uitkomst van de arbitragezaak voor 100% mag meenemen in haar meerjarenperspectief. Overigens heeft het Rijk aangegeven dat een deel van de arbitragezaak (te weten € 500 mln) wordt ingevuld met maatregelen waardoor de gemeenten lager kosten gaan krijgen of waarbij alternatieve inkomsten gegeneerd worden (bijv. d.m.v. de invoering van een eigen bijdrage). Daarbij is aangegeven dat het Rijk het budgettaire risico draagt ingeval (een deel van) deze maatregelen geen of niet tijdig doorgang vinden. € 500 mln besparing op landelijk niveau, betekent ongeveer € 600.000 kostenverlaging voor Castricum. In deze begroting wordt rekening gehouden met het positieve effect van deze verruiming. Dit is wel een risico.
19	Minder rente Eigen vermogen door afname rekenrente	De reken-/omslagrente bedraagt m.i.v. 2023 2,0%. Dit was 2,5%. Als gevolg van deze verlaging wordt een lager bedrag als opbrengst in de exploitatiebegroting meegenomen als 'rente eigen vermogen'.
20	Effect rente grondbedrijf t.l.v. balans	Doordat het grondcomplex Zandzoom in 2026 naar verwachting geen boekwaarde meer heeft, zal er ook geen rente meer kunnen worden toegerekend aan het grondbedrijf. Hetgeen voor de exploitatiebegroting een nadeel oplevert.
21	Actualisering stelpost indexering; vrijval van stelpost	N.a.v. de meicirculaire 2022 is een stelpost indexering opgenomen. In de voorliggende begroting 2023 zijn ophogingen als gevolg van de gestegen inflatie opgenomen (bijv. energiekosten, leerlingenvoer, budget Wmo). Een groot deel van de stelpost laten we hierbij vrijvallen.
22	Meer huur/pacht-opbrengst door hogere inflatie	Door ook begrotingsmatig uit te gaan van een verhoging van 6,1% wordt de begrote opbrengst huur/pacht hoger dan hiervoor begroot.
23	Actualisering diverse budgetten	Diverse budgetten zijn iets aangepast opgenomen in de begroting. Per saldo is de mutatie gering.
Toelichting opgenomen nieuwe zaken		
24	Extra bijdrage BUCH (i.v.m. extra formatie Sociaal domein 5,5 fte)	Op 11 juli 2022 heeft het BUCH-bestuur besloten om extra middelen beschikbaar te stellen voor de uitbreiding van formatie van domein Samenleven met 5,5 fte en € 65.000 tijdelijke inhuur met ingang van 1 augustus 2022. Met de doorontwikkeling van het domein Samenleven is sinds 1 juli een nieuwe werkwijze voor het sociaal team geïmplementeerd. Daarmee zijn een aantal beheersmaatregelen structureel geborgd en is de basiscapaciteit van het sociaal team op orde gebracht. Dat was nodig om aan de snel veranderende maatschappelijke ontwikkelingen en de daarmee gepaard gaande intensivering en complexer worden van de vraag te kunnen voldoen, oplopende wachttijden terug te dringen en in de toekomst te voorkomen. In het voorjaar van 2022 is in uw raad de strategische koers van het domein samenleven gepresenteerd. De koers is vertaald naar de organisatie met als doel een effectieve op de huidige en toekomstige opgaven toegesneden domein. Dit heeft geleid tot diverse veranderingen binnen alle teams van het domein en uitbreiding van formatie in de uitvoering. Voor het grootste deel van deze aanpassingen is dekking gevonden binnen bestaande en of toegekende middelen. De resterende benodigde 5,5 fte in de uitvoering is in deze begroting opgenomen. Vooruitlopend op de 2e firap van de BUCH werkorganisatie, waarin deze financiële mutatie wordt meegenomen, is deze voor 2023 alvast verwerkt in uw gemeentebegroting. Het voor 2022 benodigde bedrag vindt u terug in de 2e firap van uw gemeente.

25	Investering Samen Onderweg naar een Stevige Sociale Basis	Zie tekst bij Programma 1B. Iedereen doet mee: verstevigen sociale basis komt voort uit de hoofdoopgaven zoals opgenomen in het integraal beleidskader, die aan het einde van het jaar ter vaststelling wordt aangeboden aan de raad. Met de in deze begroting opgenomen budgetten investeren we in laagdrempelige activiteiten en ondersteuningsaanbod in de dorpen (verstevigen sociale basis). Op basis van de objectieve opgave in de gebieden of dorpen worden accenten gelegd. Uitwerking vindt plaats in de gebiedsplannen, waarbij de prioriteiten van de colleges richtinggevend zijn. Het investeringsvoorstel is samen met Welzijn op Recept gebaseerd op ca. 1,5% van de uitgaven aan Zorg in Natura (maatwerkvoorzieningen).
26	Opstellen Horecanota 2023	Voor het opstellen van de Horecanota in 2023 wordt een extern bureau ingeschakeld
27	Solidariteitsbijdrage JTF (Just Transition Fund)	Het college van Castricum wil de bijdrage uit het JTF gebruiken om de gevolgen van de energietransitie op te vangen met een duurzamere (staal)industrie in de IJmond, een diversificatie van de economie en een betere aansluiting tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. De energietransitie geeft kansen om van werk naar werk te komen, voor omscholing, bijscholing en verandering van werkzaamheden. In deze begroting is een solidariteitsbijdrage opgenomen. Een en ander conform collegebesluit (document 359837) in augustus. De bijdrage van Castricum bedraagt voor de periode van 2023-2025 € 4.158 per jaar en voor de periode 2026-2029 € 1.485 per jaar. In totaal € 18.414.
28	Inventarisatie verkeersborden	Vanaf 1 juli 2022 is Intelligent Speed Assistance (ISA) verplicht in alle nieuwe automodellen die in Europa op de weg verschijnen. ISA is een automatische snelheidsassistentie die bestuurders ondersteunt bij het niet overschrijden van de maximale snelheid en werkt op basis van het lezen van verkeersborden (snelheidsborden én komborden). Het gaat bijdragen aan een verkeersveilige leefomgeving, maar ook aan het tegengaan van geluidhinder en luchtverontreiniging. Doordat ISA werkt via het lezen van verkeersborden is het noodzakelijk om goed zichtbare, leesbare, logische en geloofwaardige verkeersborden te hebben. Hiervoor is een verkeersborden inventarisatie voor nodig. Daarnaast geeft de inventarisatie een inzichtelijk bestand waarmee we als wegbeheerder stappen zetten om, zo nodig, de verkeersborden te actualiseren zodat we aan de wettelijke verplichtingen zullen blijven voldoen.
29	Storting in voorziening i.v.m. dispuut over de koepelvrijstelling	Met de Belastingdienst loopt nog steeds een dispuut over het toepassen van de koepelvrijstelling. In de loop van de jaren is het betwiste bedrag opgelopen. De accountant heeft in zijn rapport bij de jaarrekening 2021 aandacht hiervoor gevraagd. In deze begroting houden structureel rekening met het betwiste bedrag. Bij een positieve uitkomst van het dispuut zal het dan als een voordeel worden teruggedraaid.

Toelichting opgenomen i.v.m. Coalitieakkoord 2022-2026		
30	Onderzoek sportaccommodaties Cloppenburg/Akersloot (CA)	De sportverenigingen in Akersloot hebben een plan uitgewerkt om op Sportpark Cloppenburg een Omnipark te realiseren. Gewaagd wordt budget vrij te maken voor een nadere inventarisatie en een mogelijke locatiestudie.
31	Opstellen sportnota	Voor het opstellen van een sportnota wordt in begroting 2023 in 2023 en 2024 € 20.000 opgenomen.
32	Eenzaamheidsbestrijding	Voor het bestrijden van eenzaamheid wordt in de begroting 2023 met ingang van 2024 structureel een bedrag opgenomen van € 25.000. In 2022 kan nog worden beschikt over een groot deel van de in 2020 incidenteel opgenomen € 200.000. De verwachting is dat het niet volledig in 2022 wordt aangewend en het restant voor het jaar 2023 gebruikt kan worden.
33	Welzijn op recept	Zie tekst bij begroting Programma 1B. Met Welzijn op Recept investeren we in de samenwerking tussen de huisartsen en de sociale basis. Met de inzet van welzijnscoaches kunnen huisartsen vaker en eenvoudiger patiënten verwijzen naar het laagdrempelige aanbod binnen de sociale basis. Dit voorkomt verwijzigingen naar specialistische zorg voor die groep mensen waar overwegend sociale problematiek de oorzaak is. Het budget is voor BUCH-brede invoering voor Welzijn op Recept met alle huisartsen, investering in welzijnscoaches en begeleidingstrajecten binnen de sociale basis. Voor het structureel monitoren en borgen zal een deel van het budget ingezet worden op beleidscapaciteit en coördinatie. Het budget is onderdeel van een co-financiering met de Provincie.
34	Vorbereidingskosten 2023 en invest. Strandafgang/-plateau Fase 2	Als voorbereidingskosten Strand-afgang/-plateau Fase 2 wordt in 2023 € 60.000 opgenomen en m.i.v. 2025 structureel bedrag als dekking van een investering.
35	Revitalisering Castricum centrum	Ten behoeve van een herinrichting van het centrum van de kern Castricum wordt met ingang van 2024 structureel € 65.000 opgenomen.
36	Opstellen verkeersplan Zandzoom Limmen (deel 2023)	Als onderdeel van het collegewerkprogramma wordt er een verkeersplan Zandzoom Limmen opgesteld. Totale kosten € 50.000, waarvan € 15.000 in 2023.
37	Fietspad Akersloot-Limmen	Ten behoeve van een fietspad Akersloot-Limmen wordt m.i.v. 2025 € 100.000 opgenomen.
38	Versterking keten bouwen en wonen (CA)	Versterking uitvoeringscapaciteit keten bouwen en wonen volgens coalitieakkoord
39	Extra leges i.v.m. het versterken van de keten bouwen en wonen	i.v.m. de inzet van extra middelen wordt met ingang van 2024 rekening gehouden met een extra opbrengst van leges.
40	Planten extra bomen (CA)	In de begroting wordt rekening gehouden met een extra budget om toe te kunnen groeien naar het planten van 500 bomen per jaar in 2026.
41	Extra opbrengst toeristenbelasting (CA)	In de begroting wordt rekening gehouden met een toename van de opbrengst toeristenbelasting. Enerzijds door meer overnachtingen ofwel anderzijds door een verhoging van het tarief.
42	Stelpost uitvoering Coalitieakkoord	In de begroting wordt rekening gehouden met een stelpost voor de uitvoering van de overige zaken in het coalitieakkoord waarvoor nu nog geen extra middelen voor zijn geraamd.

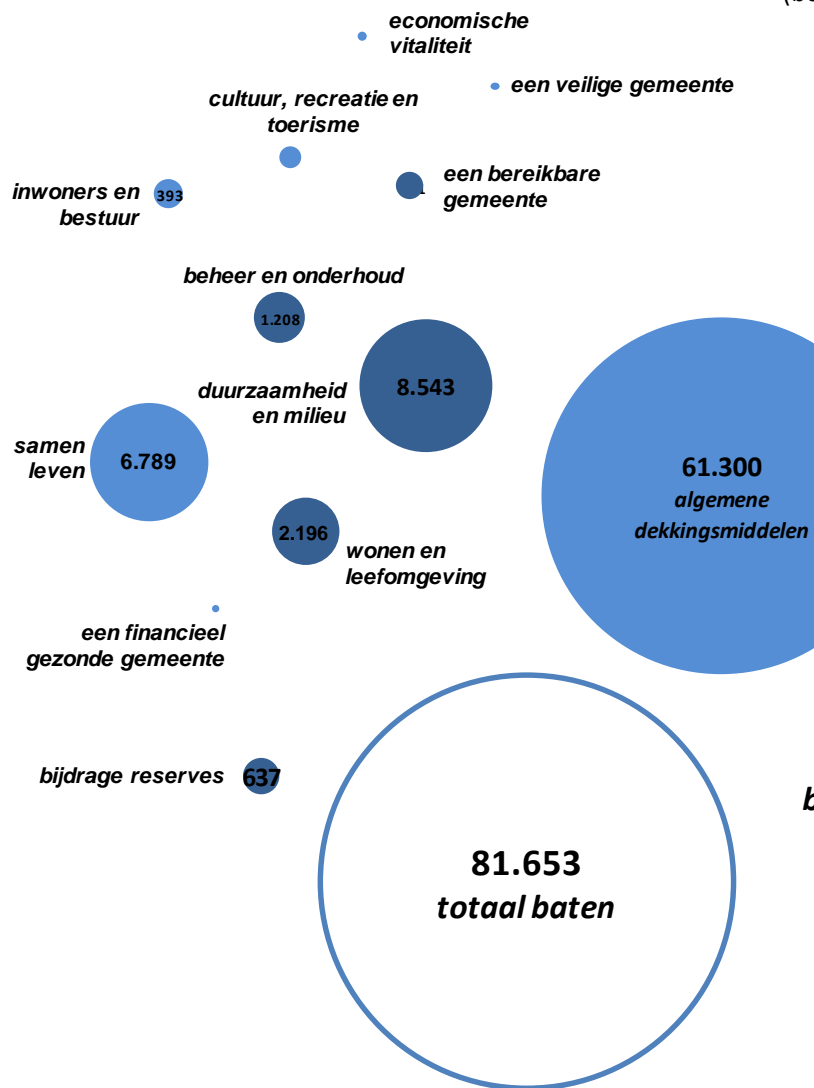
Financieel overzicht

In dit onderdeel tonen wij de belangrijkste financiële informatie uit deze begroting. Allereerst een overzicht van het te verwachten begrotingsaldo.

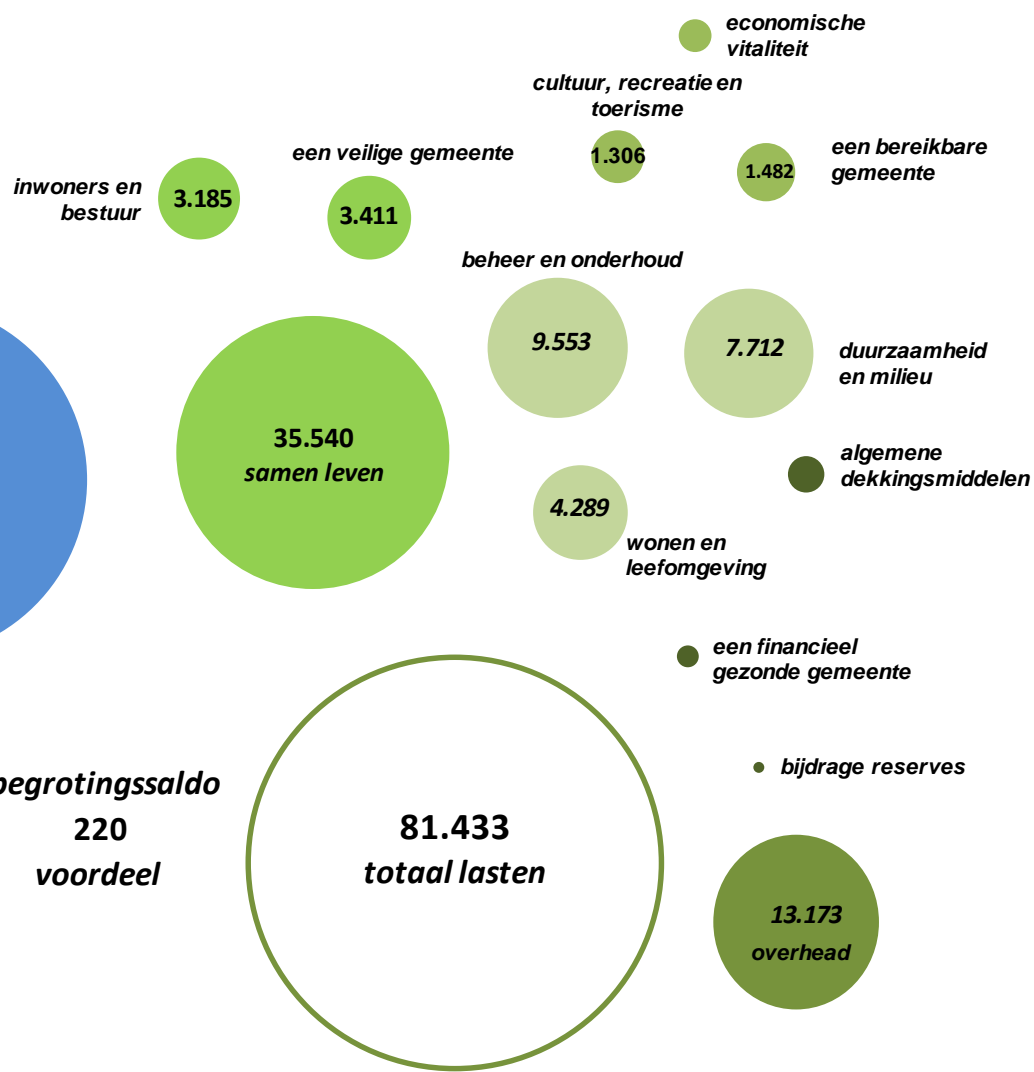
Programmaonderdeel	2022			2023			2024			2025			2026		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
Bedragen x € 1.000															
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	3.362	440	-2.922	3.185	393	-2.791	3.446	746	-2.700	3.529	778	-2.751	3.620	778	-2.842
Progr. 1 b. Samen Leven	37.132	7.646	-29.486	35.540	6.789	-28.751	35.967	6.808	-29.159	36.610	6.828	-29.782	37.494	6.849	-30.645
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	3.120	36	-3.083	3.411	36	-3.375	3.464	36	-3.428	3.516	36	-3.480	3.573	36	-3.537
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.258	181	-1.077	1.306	192	-1.115	1.225	193	-1.032	1.288	195	-1.094	1.293	195	-1.098
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	506	22	-484	510	22	-489	580	22	-558	581	22	-559	579	22	-558
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	1.463	338	-1.125	1.482	338	-1.143	1.470	338	-1.132	1.517	338	-1.179	1.486	338	-1.147
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	4.259	2.264	-1.995	4.289	2.196	-2.093	4.026	2.069	-1.956	3.975	2.179	-1.795	3.634	1.968	-1.665
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	7.365	8.618	1.252	7.712	8.543	832	7.920	8.739	820	8.082	8.948	866	8.249	9.120	871
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	8.459	948	-7.512	9.553	1.208	-8.345	9.863	872	-8.990	10.096	883	-9.212	10.211	904	-9.307
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	155	0	-155	804	0	-804	1.271	0	-1.271	2.273	0	-2.273	3.132	0	-3.132
Algemene dekkingsmiddelen	726	58.848	58.121	372	61.300	60.928	470	64.589	64.119	576	66.553	65.977	675	63.049	62.374
Overhead	12.987	0	-12.987	13.173	0	-13.173	13.693	0	-13.693	13.996	0	-13.996	14.209	0	-14.209
Heffing VPB	38	0	-38	37	0	-37	39	0	-39	40	0	-40	41	0	-41
Bedrag Onvoorzien	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10
Totaal saldo van baten en lasten	80.840	79.341	-1.499	81.383	81.016	-367	83.442	84.413	971	86.088	86.760	672	88.205	83.259	-4.946
<i>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</i>															
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	2	5	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3
Progr. 1 b. Samen Leven	948	1.487	539	0	187	187	12.450	12.553	103	0	503	503	0	503	503
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	82	455	373	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	220	220	0	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	5	54	49	0	36	36	0	8	8	0	8	8	0	8	8
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	0	480	480	0	360	360	0	240	240	0	120	120	0	0	0
Totaal mutaties reserves	1.257	2.702	1.445	50	637	587	12.450	12.805	355	0	635	635	0	515	515
Resultaat	82.098	82.043	-55	81.433	81.653	220	95.892	97.218	1.326	86.088	87.395	1.307	88.205	83.774	-4.431

Baten 2023 per programmaonderdeel

(bedragen x € 1.000)

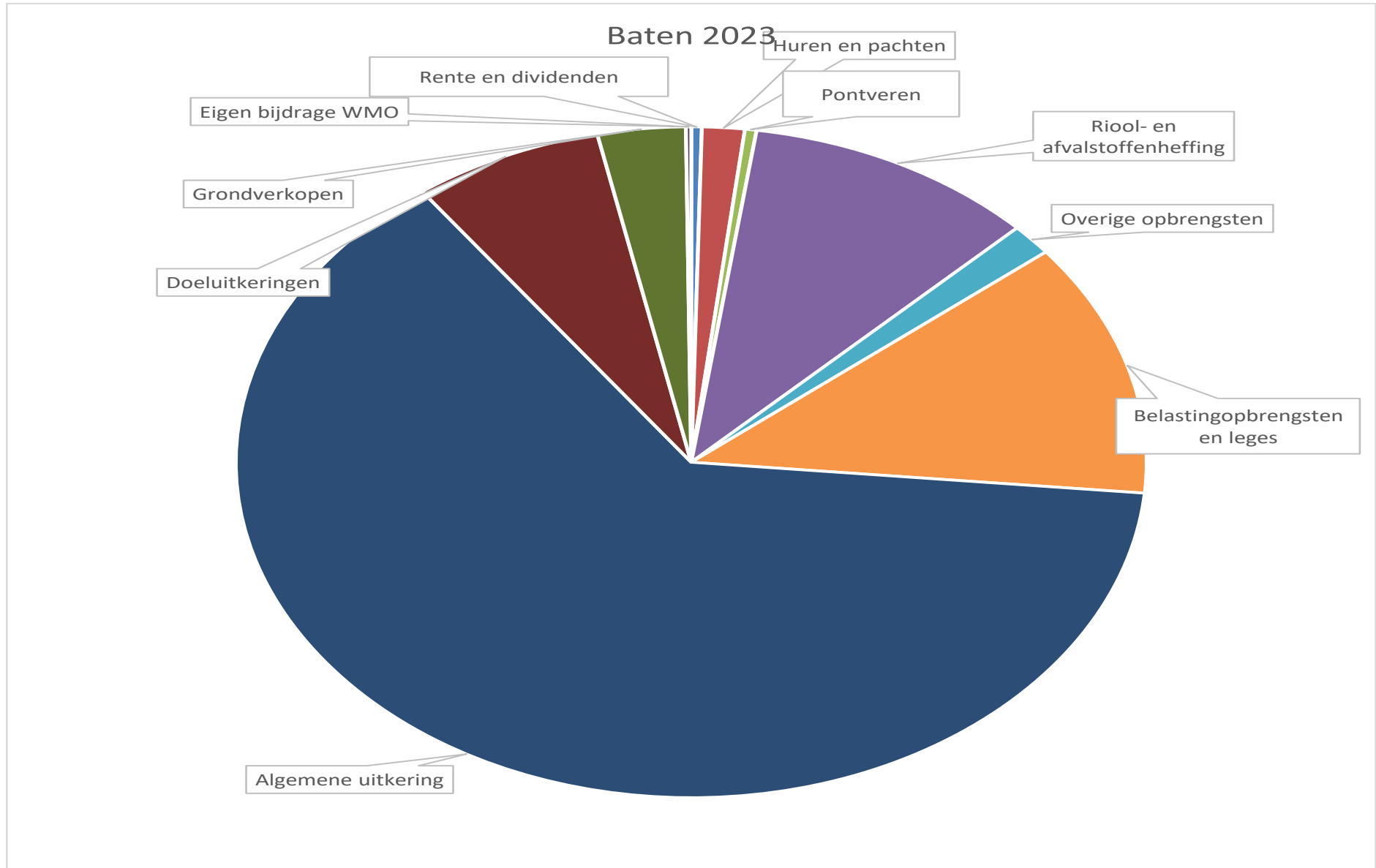


Lasten 2023 per programmaonderdeel



begrotingsaldo
220
voordeel

Baten alle domeinen (bedragen x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Rente en dividenden	306	555	559	558
Huren en pachten	1.281	1.296	1.311	1.325
Pontveren	338	338	338	338
Riool- en afvalstoffenheffing	8.436	8.736	8.945	9.116
Overige opbrengsten	1.251	914	925	945
Belastingopbrengsten en leges	10.073	11.100	11.667	12.169
Algemene uitkering	52.305	54.871	56.496	52.690
Doeluitkeringen	5.541	5.541	5.541	5.541
Interne verrekeningen en mutaties voorzieningen	-1.234	-180	-4.112	-265
Grondverkopen	2.566	1.081	4.923	665
Eigen bijdrage WMO	153	161	169	177
<i>Totaal baten programma's</i>	<i>81.016</i>	<i>84.413</i>	<i>86.760</i>	<i>83.259</i>
Bijdrage reserves	637	12.805	635	515
Totaal baten	81.653	97.218	87.395	83.774



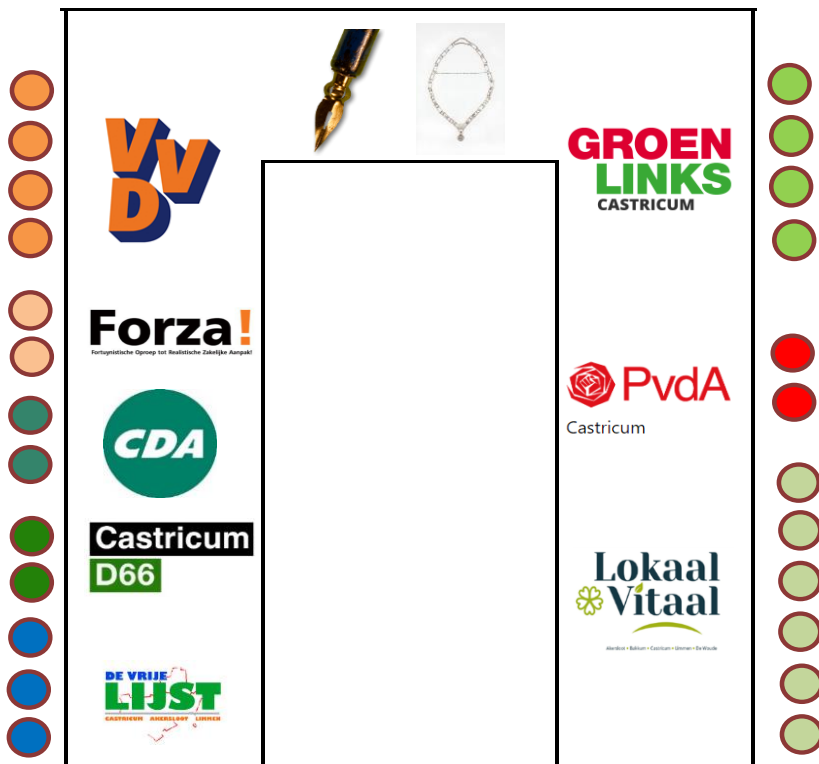
Structuurgegevens

Politieke structuur

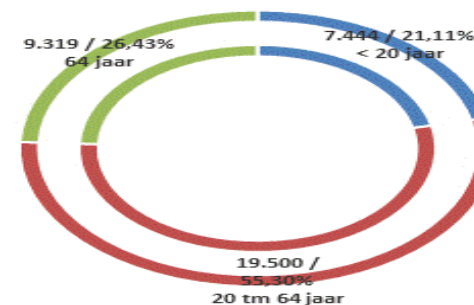
het college



de raad



Bevolkingsopbouw 1-1-2022



	2020	2021	2022
Sociale structuur (per 1 januari)			
Aantal inwoners	35.986	36.086	36.263
Aantal personen met een uitkering op grond van de:			
- Participatiewet inkomen (incl. personen in instelling)	310	333	342
- IOAW/IOAZ	21	13	12
- Loonkostensubsidie	39	40	54
Prestatie-indicatoren WSW (bron: jaarrekening WNK)			
- gerealiseerde arbeidsplaatsen* voor geïndiceerde inwoners	23,00	21,71	n.n.b.
- gerealiseerde Begeleid Werken-plaatsen* voor geïndiceerde inwoners	4,31	4,31	n.n.b.
*uitgedrukt in arbeidsjaren			
Aantallen leerlingen (per 1 oktober), bron DUO			
- basisonderwijs	2.797	2.825	n.n.b.
- voortgezet speciaal onderwijs	16	8	n.n.b.
- voortgezet onderwijs			
- J.P. Thijssecollege	1.820	1.830	n.n.b.
- Bonhoeffercollege	1.565	1.577	n.n.b.
- Clusiuscollege	1.035	1.075	n.n.b.
Fysieke structuur (1 januari)			
1. Oppervlakte gemeente (in hectaren):			
- land	4.955	4.951	4.951
- binnenwater	567	566	566
- buitenwater	518	524	524
2. Woonruimten (cbs-telling, gebruikt bij algemene uitkering)	16.280	16.444	16.485
n.n.b. = nog niet bekend			

Deel 2

Programma's



Programma 1
Een sociale en vitale gemeente

Programma 1. Een sociale en vitale gemeente

Ambities uit coalitieakkoord 2022-2026:

- 5 Sociaal Domein: Ieder inwoner kan meedoen en draagt op een eigen manier bij aan de maatschappij
- 6. Onderwijshuisvesting: Kinderen volgen onderwijs in een schoolgebouw dat voldoet aan de huidige eisen. Het gebouw biedt een gezonde leeromgeving voor kinderen van 0 – 18 jaar.
- 7. Gezondheid: Door een gezonde leefomgeving te creëren, dragen we bij aan de geestelijke en lichamelijke gezondheid van onze inwoners.
- 8. Openbare orde en Veiligheid: In de gemeente Castricum voelen inwoners, ondernemers en bezoekers zich veilig.
- 9. Financiën, BUCH, samenwerking: De gemeente speelt een rol van betekenis in de regionale samenwerkingen.

Wat gaan we hiervoor doen:

5.1. Inclusie agenda: Er wordt een lokale inclusie (uitvoerings-) agenda opgesteld.

5.2 Eenzaamheidsbestrijding: De incidentele aanpak van de afgelopen jaren wordt opgewaardeerd tot een structureel programma.

5.3 Minima-beleid:

- Werken moet lonen; we willen mensen stimuleren om uit de bijstand te komen door te zorgen dat werken loont.
- Coach voor mensen ook net boven een minimum inkomen; Informeren en helpen van mensen met een minimum inkomen, zodat ze gebruik maken van de beschikbare regelingen en toeslagen.

- We stimuleren deelname aan sport, kunst en cultuur voor kinderen en volwassenen.
- Schuldhulpverlening; wij bevorderen daarom schuldhulpverlening die actief, met respect en empathie, de doelgroep opzoekt om schuldenproblematiek waar mogelijk op te lossen.

5.4 Integratie: we willen bewoners van tijdelijke woningen perspectief bieden door hen na 2 jaar te laten uitstromen naar een reguliere passende woning. Dat realiseren we middels een nog op te stellen regeling, die we jaarlijks evalueren.

5.5 Jeugdzorg en Wmo: een jaarlijkse evaluatie en analyse van de kosten zien wij als een geschikt middel om adequaat te kunnen bijsturen, waar het binnen onze mogelijkheden ligt en via de VNG blijven wij aandringen op een hogere bijdrage van het Rijk.

5.6 Preventie: wij willen ook HALT inzetten voor vroegtijdig pedagogisch ingrijpen en goede voorlichting ter voorkoming van jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit.

5.7 Overige aandachtspunten:

- bevorderen van de sociale cohesie in de samenleving;
- realiseren van een hospice op locatie Dampegheest;
- het realiseren van een openbare toiletvoorziening;
- onderzoek naar de mogelijkheden van respijtzorg voor de vele mantelzorgers.

6 Wij willen onderwijs voor kinderen van 0-12 jaar, in zogenaamde integrale kindcentra (IKC's) in Castricum-Oost en –West (Bakkum).

7.2 Opstellen sportnota; onder andere samen met verenigingen, buurtsportcoaches en het Platform Sport opstellen van een overkoepelende sport- (beweeg-) nota.

7.4. Zwembad Noord-End: uitbreiden van de quickscan met nadere informatie over exploitatie, aanbesteding, BTW en de financiële consequenties daarvan.

7.5 Sportaccommodaties: we nemen de regie en zullen in gesprek gaan met de gebruikers en inventariseren welke behoeften er liggen. We zien als doel om de voorzieningen en parken optimaal en waar mogelijk multifunctioneel te benutten.

7.7 Zorgpraktijken: de gemeente denkt actief mee over voldoende ruimte voor huisartsenpraktijken.

8 De gemeente zorgt samen met verschillende partners, die actief zijn op het gebied van welzijn en veiligheid, voor preventie en bewustwording.

9.5 Positie in de regio: De gemeente Castricum neemt een stevige positie in in de regionale en bovenregionale samenwerkingen.

1A. Inwoners en bestuur

Wat willen we bereiken

De gemeente Castricum wil een betrouwbare en toegankelijke dienstverlener voor haar inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties zijn. Dienstverlening, participatie en communicatie gaan hand in hand. We hanteren de volgende uitgangspunten:

- onze producten en diensten bieden we digitaal aan. Daar waar het nodig is ondersteunen we inwoners en ondernemers om die digitale verwerking mogelijk te maken: 'Digitaal waar het kan, menselijk waar wenselijk'
- we gaan voor inclusiviteit, iedereen kan meedoen
- we zijn in gesprek en we communiceren toegankelijk (begrijpelijk), open, tijdig en actueel
- informatie is openbaar en transparant; ook als iets niet goed gaat
- we luisteren naar inwoners en ondernemers en betrekken ze zo vroeg mogelijk in en bij het beleidsproces.

We streven ernaar dat onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties zich gezien, begrepen en positief verrast voelen.

Wat gaan we daarvoor doen

Castricum sluit in 2024 aan bij de ontwikkelingen van het meetbaar verbeteren van de dienstverlening. Het betreft de mogelijkheid tot het meten van het gebruik van de contactkanalen, het gebruik van de Brandportal en de implementatie van de live chat en chatbot. Inclusief de bijdrage voor de realisatie van het data-team met de nieuw geworven data-analisten. Met de bijdrage van Castricum wordt het een basistaak binnen de DVO's van de vier BUCH gemeenten.

We breiden onze digitale dienstverlening verder uit met een toename van het aantal e-formulieren, o.a. voor Burgerzaken producten, inclusief de digitale aanvraag rijbewijzen. We starten een pilot met een Persoonlijk Inwoners Portaal (PIP), zodat de inwoner zicht heeft op zijn eigen gegevens en in een aantal lopende zaken bij de gemeentelijke overheid.

We bieden ondersteuning aan mensen die hulp nodig hebben bij deze digitalisering. Dat kan ofwel bij de mensen thuis ofwel tijdens diverse spreekuren op het gemeentehuis of elders in de gemeente.

Het in contact zijn met inwoners en ondernemers vraagt continue aandacht zowel online als offline. In deze tijd waarin digitalisering de lijn is, wordt persoonlijke aandacht, het in gesprek zijn en reageren op dat wat speelt nog belangrijker. We gaan de communicatie verder digitaal professionaliseren. We peilen wat er leeft onder onze doelgroepen zodat we daar beter op kunnen inspelen. En we meten de effecten van onze communicatie, om die verder te kunnen verbeteren. Daarmee wordt onze communicatieaanpak proactiever (en gepland), op het moment dat er nog invloed is, bijvoorbeeld door over het proces te communiceren. En kunnen we inwoners beter betrekken.

We hebben ontzettend veel te doen binnen onze gemeente. Er loopt een groot aantal projecten in de gemeente, de opgave van het sociale domein is groot en ingewikkeld, er zijn doelstellingen voor klimaat, de omgevingswet gaat impact hebben. Dit moeten we ook bij inwoners tussen de oren krijgen. Daarvoor is communicatie van groot belang: duidelijke boodschappen, heldere informatie, afgestemd op de doelgroep die het betreft, een keuze in de communicatie momenten, de juiste middelen inzet per project, in gesprek gaan met inwoners, de basisinformatie op orde hebben en toegankelijke communicatie. Het maakt dat inwoners het begrijpen en vertrouwen hebben in de overheid. Communiceren in samenhang en met focus maakt het voor inwoners en ondernemers ook makkelijker om te volgen wat de gemeente doet. Daarnaast

heeft het nieuwe colleges beloften en afspraken gemaakt en wil de voortgang laten zien. De gemeente (en ook college en raden) maakt concreet en duidelijk waar zij mee bezig is en waarom, zodat inwoners, ondernemers in staat worden gesteld daar op te reageren; uitleggen en reageren dus (participatie). Daarbij hoort ook het monitoren van de kanalen en het maken van een gewogen omgevingsbeeld. Nieuwe middelen en kanalen, passend in deze 'snelle' tijd, waar verandering voorop staat, moeten daarin meegenomen worden. Ook qua toegankelijkheid en begrijpbaarheid, is het wenselijk om meer met beeldende content en korte video's te werken. Daarom gebruiken we reels (korte video's) en veel beeldende content. Voor de uitvoering van deze opgave zet de gemeente extra middelen in.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

We toetsen onze dienstverlening door middel van steekproefsgewijze klanttevredenheidsonderzoeken. We streven ernaar dat 80% van de inwoners die het KTO invult, een waardering van een 8 geeft voor het contact met het KCC en dat 80% van de klanten een 9 scoort voor het contact met de medewerkers van de balie. We gaan tevens aan de slag met hun tips en opmerkingen. We monitoren de terugbelnotities, waarbij we de afspraak hebben binnen 2 werkdagen de klant terug te bellen.

We toetsen steekproefsgewijs bij inwoners of onze brieven, mailings, berichten op de gemeentepagina's, websites en social media leesbaar en begrijpelijk zijn. Ons 'imago' meten we af aan de statistieken op onze digitale (social) media kanalen.

(Regionale) samenwerking

Wat willen we bereiken

Met het coalitieakkoord als uitgangspunt willen we de komende jaren inzetten op samenwerking. Met de gemeenteraad, met onze partners in de BUCH en gemeenschappelijke regelingen, met het maatschappelijk middenveld, ondernemers, verenigingen en vooral inwoners.

De komende jaren staat de gemeente voor grote opgaven. Om de grote opgaven aan te kunnen, werken we samen op regionaal en bovenregionaal niveau. We willen bereiken dat de gemeente een rol van betekenis speelt in de regionale samenwerkingen. Ook willen we grip krijgen en houden op het substantiële deel van onze uitgaven dat via de BUCH verloopt. De gemeente Castricum moet een stevige positie innemen in de regionale en bovenregionale samenwerkingen. De gemeente moet een goede gesprekspartner zijn om het grotere belang te kunnen behartigen en op deze manier tegelijkertijd de belangen van de gemeente Castricum op de kaart te zetten.

Wat gaan we daarvoor doen

In 2023 richten we ons daartoe op:

- a. Proactieve deelname van de collegeleden in de besturen en overlegstructuren van de gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen;
- b. Proactieve inzet vanuit het college en de gemeenteraad in het (boven)regionale implementatietraject van de gewijzigde wet gemeenschappelijke regelingen;
- c. Proactieve inzet van de collegeleden en vertegenwoordigers vanuit de gemeenteraad in de Regionale Raadswerkgroep Regio Alkmaar voor de uitvoering van de focusagenda Regio Alkmaar. Conform de in het convenant vastgelegde governance en conform de regionaal gemaakte afspraken over het bestuurlijk trekkerschap (voor meer informatie over de inzet op de inhoudelijke focusonderwerpen wordt verwezen naar programma 2 en 3 van de begroting).

- d. Het zorgen dat frequente informatie-uitwisseling en afstemming tussen college en gemeenteraad (in verbinding staan) m.b.t. regionale samenwerking vanzelfsprekend is.
- e. Uitvoering geven aan de afspraken die zijn en worden gemaakt om Samen Sterk(er) te worden in de BUCH-samenwerking;
- f. Van de BUCH Werkorganisatie vragen we om bestuurders te adviseren en faciliteren, opdat wij ons comfortabel voelen in de diverse bestuursorganen en de rol van bestuurder proactief invulling kunnen geven;
- g. Voor het grip krijgen en houden op de financiën verwijzen we verder naar programma 4 financieel gezond.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

In de afstemming tussen college en raad wordt de samenwerking, en de rol van betekenis daarin, frequent getoetst en waar nodig bijgesteld. Daarbij worden de ervaringen uit de praktijk, de nieuwsbrieven, de verslagen die worden opgeleverd vanuit de governance afspraken en de dienstverleningsovereenkomsten als input gebruikt.

Wat gaat het programmaonderdeel kosten

(bedragen x € 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	393	746	778	778
Lasten	3.185	3.446	3.529	3.620
Saldo van baten en lasten	-2.791	-2.700	-2.751	-2.842
Onttrekking aan reserve	3	3	3	3
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-2.788	-2.697	-2.748	-2.839
Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Opbr. Rij-/reisdocumenten	191	353	385	385
Lasten				
Ov. kosten rij-/reisdocum.	71	196	215	215
Bijdrage BUCH	984	32	61	91
Salarissen (raad,college,griffie)	1.418	35	71	108
Extra ivm gem.raad verkiez.	0	0	0	25
Kapitaallasten (vrijval)	52	-1	-2	-3

Bijdrage BUCH

Onze reguliere bijdrage aan de werkorganisatie BUCH 2023 (totaal € 26,9 mln) wordt via zogenaamde taakvelden verdeeld over de programmaonderdelen. Dit is excl. de extra middelen die voor Handhaving, de Wet Open Overheid en Versterking dienstverlening door het rijk beschikbaar zijn gesteld.

Verkiezingen

De waterschapsverkiezingen en de verkiezing voor Provinciale Staten vinden plaats op 15 maart 2023. In mei 2024 zijn de verkiezingen voor het Europees Parlement. De laatste Tweede Kamerverkiezing vond plaats op 17 maart 2021. Normaal gesproken vindt de Tweede Kamerverkiezing om de 4 jaar plaats. In 2026 vindt er een verkiezing voor de gemeenteraad plaats.

1B. Samen leven

In de komende kabinetsperiode wordt door het rijk ingezet op verschillende thema's binnen het sociaal domein. Het versterken van de sociale basis, verbeteren van de wijkteams (bij ons doorontwikkeling sociaal team), aandacht voor specifieke doelgroepen, samenwerken in wijken en gebieden en het stimuleren van domein overstijgende samenwerking worden als belangrijke speerpunten gezien. Speerpunten die gericht zijn om de sociale basis te verstevigen. Een ontwikkeling die prima aansluit op de koers van Castricum. Ook het belang wat het kabinet hecht aan goede sturingsinformatie, sluit goed aan op de ontwikkelingen binnen dataontsluiting en het werken met dashboards zoals we dat binnen de gemeente Castricum kennen.

Coronacrisis en gevolgen sociaal domein

Covid-19 heeft gevolgen (gehad) voor het sociaal domein. Met name jongeren hebben problemen gekregen op het gebied van mentale gezondheid. Mede hierdoor is de psychische problematiek toegenomen, evenals de ambulante hulpverlening. Ook is er sprake van onderwijsachterstanden die zich binnen alle typen van onderwijs voordoen. Het Nationaal Programma Onderwijs is gestart in 2021 en loopt door tot schooljaar 2024/2025. In schooljaar 2023 en mogelijk 2024 lopen er nog diverse programma's op de scholen voor primair en voortgezet onderwijs. Ook andere kwetsbare groepen zoals ouderen en mensen met een beperking voelen in meer of mindere mate nog steeds de effecten van de pandemie, bijvoorbeeld doordat steunnetwerken zijn weggefallen of veranderd. Naar verwachting lopen deze effecten door in 2023 en verder.

Oorlog in Oekraïne en gevolgen sociaal domein

De oorlog in Oekraïne heeft ook gevolgen voor het sociaal domein. Allereerst voor hulp- en ondersteuningsvragen voor het sociaal team. Er wordt een extra beroep gedaan op voorzieningen voor kinderopvang en onderwijs. Psychische hulp- en

ondersteuningsvragen nemen toe zowel in kwantiteit als in complexiteit.

Wat willen we bereiken

De kernboodschap van het integraal beleidskader iedereen doet mee luidt:

Iedereen in onze gemeente hoort erbij! Daarom is het belangrijk dat je mee kunt doen in je eigen omgeving, dat je iets kunt doen voor een ander en dat je hulp en ondersteuning krijgt als dat nodig is. Meestal kun je dat zelf of met hulp van vrienden, familie of vrijwilligers. Als dat niet (meer) lukt, dan is de gemeente ervoor om met u mee te denken of u de weg te wijzen.

Om dat te bereiken zetten we samen met inwoners en onze netwerkpartners in op laagdrempelige activiteiten en ondersteuning, een stevige sociale basis, dichtbij huis. Dichtbij is daar waar mensen hun leven zo fijn mogelijk kunnen leven. In een omgeving waar mensen naar elkaar omkijken met ontmoetingen die daaraan bijdragen. Passende hulp of ondersteuning is zoveel mogelijk in de eigen omgeving beschikbaar. De gemeente helpt inwoners, als zij dit zelf niet (meer) kunnen, bij het regelen van die hulp en ondersteuning van familie, vrienden, buurtgenoten, vrijwilligers of professionals die past bij de situatie die er speelt.

We zetten de leefwereld van de inwoner centraal, organiseren het eenvoudig, hebben de focus op het inzetten van preventie (problemen voorkomen én klein houden) en maken keuzes in wat we doen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De activiteiten binnen de sociale basis raken aan alle aspecten van het dagelijkse leven, denk aan: het bestrijden van **eenzaamheid**, het bevorderen van meedoen en inclusie, passend onderwijs en volwasseneneducatie, opvoeding, werk, positieve gezondheid, sport

en bewegen, ondersteuning door vrijwilligers en mantelzorgers. De Koers leggen we vast in een nieuw integraal beleidskader 2023-2026 "Iedereen doet mee". De inzet op **inclusie en positieve gezondheid** zijn centrale uitgangspunten in dit beleidskader. **Sport en bewegen, kunst en cultuur** zien we als **middel** om de doelen te bereiken. Hoewel in de Coronaperiode eenzaamheid en isolatie een belangrijk thema is geweest waren de mogelijkheden om daar, met het actieplan eenzaamheid, vol op in te zetten beperkt. Het actieplan eenzaamheid ronden we af. Daarvoor in de plaats borgen we een structurele aanpak op eenzaamheid in onder andere de werkwijze van het sociaal team en het verstevigen van de sociale basis, welzijn op recept en extra aandacht voor dit onderwerp in themaweken als de week van de ontmoeting. Bij het beleidskader hoort een prioriteitenoverzicht. Hierin is inzichtelijk gemaakt op welke wijze een sociale basis en een passende hulp en ondersteuning wordt vormgegeven en bijdraagt aan de collegeprioriteiten binnen het sociaal domein. De structurele aanpak van eenzaamheidsbestrijding en de inzet van respijtzorg zijn hier onderdeel van en worden in dit overzicht concreter uitgewerkt. De lokale opgave wordt vervolgens geobjectiveerd in een **Gebiedsplan**. Er wordt ingezet op zichtbaarheid, communicatie en interactie met inwoners en maatschappelijke partners. Een van de maatregelen is het werken met een communicatiekalender waarin we vastleggen wanneer en hoe we communiceren over de thema's van het integraal beleidskader en prioriteiten van het college.

Participatie, armoede en schuldhulpverlening

Inwoners krijgen te maken hebben met stijgende energiekosten en hogere kosten van levensonderhoud. Dit heeft gevolgen de financiële situatie voor een groot deel van onze inwoners. Dit kan er toe leiden dat er een groter beroep wordt gedaan op de gemeente rondom inkomensondersteuning en (schuld)hulpverlening. Met dit mogelijk financieel effect is in de begroting nog geen rekening gehouden.

De rijksoverheid moet maatregelen nemen om de gevolgen te dempen. De gemeente heeft hierin een beperkte taak. Zij heeft de taak om de toegang naar schuldhulpverlening zo goed mogelijk te organiseren. Armoede heeft vergaande gevolgen voor iemand zijn leven. Armoede kan effect hebben op gevoelens van schaamte en bijdragen aan een sociaal isolement. Binnen onze mogelijkheden zorgen wij ervoor dat de gevolgen zo min mogelijk worden gevoeld. Hiervoor is onder andere het Jeugdfonds Sport & Cultuur beschikbaar en kan er een beroep worden gedaan op de bijzondere bijstand.

Wat willen we bereiken

Inwoners ontvangen ondersteuning wanneer zij dit niet zelf kunnen regelen of organiseren. Preventie en vroegsignalering vormen een belangrijk onderdeel van de dienstverlening aan onze inwoners. We geven actief voorlichting over de mogelijkheden om mee te blijven doen in de samenleving en aan de toegang tot de schuldhulpverlening. Dit gebeurt vanaf 1 januari 2023 via de nieuwe gemeenschappelijke regeling Zaffier. Zij bieden integrale dienstverlening op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhulpverlening en inburgering. Door de huidige actualiteiten ligt er een belangrijke en grote opgave bij Zaffier.

Door middel van het project 'Check in' zorgen we dat jongeren gehoord en ondersteund worden in hun vragen ten aanzien van school, inkomen en werk. Dit moet er voor zorgen dat er minder jongeren onder de 27 jaar een beroep doen op de regelingen vanuit de participatiewet.

Wat gaan we daarvoor doen

Maatwerk in de uitvoering staat centraal: dat betekent dat de individuele situatie van een inwoner leidend is, medewerkers luisteren en denken mee in mogelijkheden en kansen, er wordt breed gekeken naar de hulpvraag; wetten, regels en beleid, geven

kaders. Binnen bestaande wet- en regelgeving wordt gezocht naar maatwerk.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

- In 2023 is de toegang naar Zaffier voor inwoners met inkomensvragen beschikbaar voor alle inwoners.
- In 2023 is er een uitstroompercentage van 30% van alle bijstandrechtigen in de deelnemende gemeenten.
- In 2023 zijn we aangesloten bij het actieplan brede schuldenaanpak.

Beheersmaatregelen

Wat willen we bereiken

Verdere implementatie van de beheersmaatregelen. Een belangrijk aspect hierbij is een andere werkwijze waarbij wij beter kijken naar de inzet en verstrekking van passende ondersteuning voor onze inwoners.

Wat gaan we daar voor doen

Een groot deel van de beheersmaatregelen is reeds ingevoerd, het resterende wordt als volgt geborgd:

1. Middels de doorontwikkeling van het sociaal team die hoort bij de strategische koers van het sociaal domein;
2. Middels doorontwikkeling van dashboards die de relevante sturings- en beleidsinformatie leveren met betrekking tot de vastgestelde doelstellingen.

Risico

De evaluatie van de eerder in de begroting verwerkte besparingsbedragen worden aan het begin van het vierde kwartaal geëvalueerd. Mogelijk kan dit nog leiden tot een bijstelling van de besparingsbedragen die nog niet in deze begroting verwerkt is.

De juiste jeugdhulp en passende ondersteuning

Wat willen we bereiken

Gezinnen met opvoed- en opgroevragen worden zoveel mogelijk in hun eigen leefomgeving voorzien van een antwoord en waar nodig passend ondersteund.

Wat gaan we daar voor doen

De preventieconsulenten van gemeente en netwerkpartners zijn zichtbaar, aanwezig en beschikbaar als er opvoed- en opgroevragen zijn.

Het doel van de nieuwe inkoop jeugdhulp, die in gaat per 1 januari 2023 - tevens de opdracht vanuit de raden – , is om meer grip op de kwaliteit en de kostenontwikkeling van de jeugdhulp te krijgen. Het resultaat is ook dat het zorglandschap daardoor overzichtelijker is dan voorheen, zonder de diversiteit en keuzevrijheid te verliezen bij de lichtere vormen van jeugdhulp.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Meer hulpvragen die via algemene voorzieningen en/of informatie en advies zijn afgehandeld. Minder instroom naar jeugdhulp, gezinnen met complexe hulpvragen ontvangen eerder passende ondersteuning; jeugdhulp is zoveel mogelijk thuis-nabij.

Risico

In 2023 gaan de nieuwe contracten in voor de regionaal ingekochte jeugdhulp. Aan deze inkoop is een regionale en lokale implementatie verbonden, waarbij nog niet bekend is welke kosten hieraan verbonden zijn. Ook de tarieven die met de nieuwe inkoop samenhangen, kunnen nog onvoldoende worden doorgerekend. Dit aangezien gewerkt gaat worden met een volledig nieuwe productstructuur, waarbij de lopende behandelingen per 1 januari 2023 omgezet moeten worden. Hierdoor is op dit moment nog niet bekend welke impact de gehanteerde tarieven kunnen hebben op de totale kosten van de jeugdhulp.

Woonzorgvisie

Wat willen we bereiken

Integrale samenwerking binnen de BUCH Werkorganisatie en met lokale en regionale partners ten behoeve van het huisvesten van ouderen en kwetsbare doelgroepen. Gericht op het creëren van voldoende betaalbare en geschikte woningen en woonmilieus die bijdragen aan meer zelf/samenredzaamheid, leefbaarheid in de buurt en het beheersbaar houden van maatschappelijke kosten.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Via een voortgangsrapportage wordt inzicht gegeven in de afname van de instroom, daling van de kosten (duurte en zwaarte zorg) en de verhoging van de uitstroom.

Wat gaan we daarvoor doen

Het vaststellen van een woonzorgvisie met aanbevelingen voor een wenselijk woning- en voorzieningsprogramma. We kunnen hier sturing aan geven met bestemmingsplannen, prestatieafspraken met Kennemer Wonen en zorginstellingen en afwegingskaders voor interne ambtelijke samenwerking en bestuurlijke besluitvorming.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Het sociaal domein is nauw betrokken bij het opstellen van de prestatieafspraken met Kennemer Wonen en de Huurderskoepel vanaf het Jaarplan 2023. De opgave op het gebied van Wonen en Zorg en de oplossingsrichtingen zoals beschreven in de woonzorgvisie, worden integraal onderdeel van de prestatieafspraken en betreffen niet alleen het hoofdstuk over Sociaal Maatschappelijke Opgaven.

Met regionale zorgorganisaties, zorgkantoren, gemeenten en woningcorporaties wordt gewerkt aan het opstellen van regionale prestatieafspraken tussen partijen ten behoeve van tenminste, een gedeeld beeld op de opgave huisvesting ouderen en kwetsbare doelgroepen, regionale afwegingskaders en pilotprojecten voor

innovatieve huisvestingsprojecten. De samenwerking in het Pact Wonen met Zorg, commitment op leefbaarheid wordt voortgezet in de periode 2023-2025.

Bij de vaststelling van de woonzorgvisie wordt er een voorstel gedaan die betrekking heeft op de capaciteit die nodig is om deze visie uit te voeren

Inclusie

Wat willen we bereiken

Dat iedereen ongeacht leeftijd, gender, achtergrond of beperking mee kan doen in de samenleving.

Wat gaan we daarvoor doen

Inclusie is een integraal thema, met als belangrijkste pijlers sociale en fysieke toegankelijkheid. Op dit thema werken sociaal en fysiek domein dan ook samen. De titel van het integrale beleidskader op sociaal is "Iedereen doet mee". Daarbij werken we binnen sociaal aan inclusie door het verstevigen van de sociale basis, waarbij de focus ligt op creëren van de randvoorwaarden en wegnemen van drempels voor die groepen inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is of vanzelf gaat. De gebiedsplannen komen in een interactief traject tot stand samen met onder andere maatschappelijke partners, vertegenwoordigers van verschillende groeperingen, (waaronder mensen met een beperking). De op te stellen gebiedsplannen op sociaal geven inzicht in de opgave op gebied van inclusie en geven uitsluitel of naast de gebiedsplannen een aparte inclusieagenda nodig is om de politieke ambities op inclusie te bereiken.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Initiatieven en activiteiten staan open voor iedereen ongeacht leeftijd, gender, achtergrond of beperking. Dit leggen we onder andere vast in subsidieafspraken.

Welzijn op Recept

Wat willen we bereiken

Structureel betere samenwerking tussen het medische en sociaal domein.

Wat gaan we daarvoor doen

Welzijn op recept is een beproefde landelijke methodiek om de samenwerking tussen o.a. huisartsen en het sociaal domein te versterken. Met Welzijn op Recept krijgen patiënten die met psychosomatische klachten bij de huisartsen komen een verwijzing naar activiteiten of ondersteuning in de sociale basis als er bijvoorbeeld eigenlijk sprake is van sociale problematiek, denk aan eenzaamheid, schulden of ongezonde leefstijl. Met begeleiding van een welzijnscoach wordt een match gemaakt met de juiste ondersteuning. In Castricum heeft een succesvolle pilot gedraaid die vanaf 2023 structureel breder uitgerold wordt onder huisartsen in alle BUCH gemeenten. Daartoe zijn middelen aangevraagd bij de provincie, opgevoerde middelen in deze begroting zijn onderdeel van de gevraagde cofinanciering met de provincie.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Toename van het aantal huisartsen dat deelneemt aan Welzijn op Recept. Toename van het aantal doorverwijzingen van inwoners naar de sociale basis.

Onderwijshuisvesting

Wat willen we bereiken

Kinderen volgen onderwijs in een schoolgebouw dat voldoet aan de huidige eisen. De gebouwen bieden een gezonde leeromgeving voor kinderen van 0 – 18 jaar.

Wat gaan we daarvoor doen

Wij willen onderwijs voor kinderen van 0-12 jaar, in zogenaamde integrale kindcentra (IKC's) in Castricum-Oost en -West (Bakkum). In Castricum-Oost is de locatie van de huidige Visser 't Hoofschool

de beoogde locatie voor een IKC. Onderzocht wordt of op die plek in Noord-End de gewenste koppeling met duurzame energieopwekking kan worden gemaakt.

Voor IKC Bakkum loopt momenteel een onderzoek naar de mogelijkheden voor onderwijshuisvesting op de huidige schoollocaties aan de Professor Winklerlaan en de Vondelstraat. Naar aanleiding van het coalitieakkoord wordt daarbij ook de huisvesting van Vrijeschool Castricum betrokken. De huidige locatie van de Vrijeschool (de vm Augustinusschool) kan dan mogelijk vrijvallen voor ontwikkeling van woningbouw. Verder wordt verkend of de mogelijke transformatie van bedrijventerrein Schulpstet kansen biedt voor de ontwikkeling van een IKC. Aandachtspunt hierbij is of de tijdlijn voor beide ontwikkelingen parallel kan lopen.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Er zijn besluiten genomen over de locaties en de financiële middelen zijn beschikbaar gesteld voor de nieuwbouw van kindcentra in Bakkum en Castricum-Oost. Er is een aanvang gemaakt met de uitvoering in de vorm van het opstellen van een programma van eisen door de schoolbesturen en een opdrachtverstrekking aan een architect die een (voorlopig) ontwerp presenteert. Er is een besluit genomen of de toekomstige huisvesting van de Vrijeschool in Bakkum wordt gerealiseerd.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	6.789	6.808	6.828	6.849
Lasten	35.540	35.967	36.610	37.494
Saldo van baten en lasten	-28.751	-29.159	-29.782	-30.645
Onttrekking aan reserve	187	12.553	503	503
Toevoeging aan reserve	0	12.450	0	0
Geraamd resultaat	-28.564	-29.056	-29.279	-30.142

Toelichting mutaties	budget 2023	2024	2025	2026
		tov '23	tov '23	tov '23
Baten				
Eigen bijdrage WMO	153	8	16	24
Huren	840	12	24	36
Lasten				
Huisvestingskosten initiatief Jac P Thijsse/Bonhoeffercol.	40	-40	-40	-40
1e inrichting Cunera	17	-17	-17	-17
1e inrichting De Vrije School	20	-20	-20	-20
Ond.kst. Dr. Van Nieveltweg	31	-10	-30	-24
Keuring veldverlichting buitensportaccommodaties	0	15	15	15
Opstellen sportnota	20		-20	-20
Onderzoek sportacc. Cloppenburg/Akersloot	40	-40	-40	-40
Index budget Soc. Domein		360	720	1.080
Budgetten Soc. Domein	13.411	77	-144	288
Bijdr. sociale werkvoorziening	631	-39	-38	-38
Budget eenzaamheidsbestrijd.		25	25	25
Bijdrage GGD	1.375	23	51	80
Bijdrage BUCH	4.801	157	308	433
Samen Onderweg naar een Stevige Sociale Basis	174	-55	-83	-111
Re-integratie (budget ivm AU)	400	20	43	43
Kap.last invest. Sportaccomm.		11	31	34
Kap.last invest. Kunstgras FCC		38	38	37
Kap.last invest. Zwembad			400	400
Kap.last invest. Cunera/IKC-Oost		pm	pm	pm
Kapitaallasten (vrijval)	1.818	-77	-128	-169

Beleidsindicatoren

Met ingang van de Begroting 2017 is het verplicht gesteld om in de begroting en jaarrekening een vaste set van beleidsindicatoren op te nemen. Deze beleidsindicatoren zijn terug te vinden op de website www.Waarstaatjegemeente.nl (via de tegel Besluit Begroting en Verantwoording). Hieronder zijn de indicatoren van dit programmaonderdeel opgenomen. Tevens worden de indicatoren van andere BUCH-gemeenten en Nederland gepresenteerd.

In bijlage 6 is een toelichting opgenomen van de beleidsindicator en is de bron van de indicator aangegeven.

Overzicht verplichte indicatoren	B	U	C	H	NL	jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Absoluut verzuim	1,3	0	1,7	2,1	2,5	2020	per 1.000 leerlingen
Relatief verzuim	13	12	11	10	19	2021	per 1.000 leerlingen
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	1,6	1,3	1,5	1,7	1,9	2021	%
Niet-sporters	47,9	40,3	37,7	39,9	49,3	2020	%
Banen	649,9	447,7	491,1	505,8	805,5	2021	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	1	1	1	2020	%
Netto arbeidsparticipatie	64	73,9	70,2	68,5	68,4	2020	%
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	3	4	3	2	6	2020	%
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	1	2	1	1	2	2020	%
Personen met een bijstandsuitkering	198,4	192,7	176,1	190,8	431,2	2021	per 10.000 inwoners
Lopende re-integratievoorzieningen	138,6	111,9	82,6	142,2	202	2020	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar
Jongeren met jeugdhulp	11,4	10,2	11	11,6	12,9	2021	% van alle jongeren tot 18 jaar
Jongeren met jeugdbescherming	0,8	1,1	0,6	0,6	1,2	2021	%
Jongeren met jeugdreclassering	Geen data	Geen data	Geen data	Geen data	0,3	2021	%
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	640	410	530	540	x	2021	per 10.000 inwoners

1C. Kerngericht en ondersteunend

Wat willen we bereiken

Inwoners, ondernemers en organisaties zijn tevreden over hun woonomgeving en dragen daaraan actief bij. Het gaat daarbij zowel over de onderlinge samenhang als over de fysieke leefomgeving. De relatie met de overheid is open en opbouwend en is gebaseerd op wederzijds respect.

Wat gaan we daarvoor doen

We kennen onze dorpskernen en staan in nauw contact met onze inwoners. We kennen hun vragen en wensen en kunnen deze goed interpreteren. We gebruiken dit voor beleids- en planvorming, waarbij we de lokale kennis van inwoners, ondernemers en organisaties goed benutten. Hierbij houden we lokale verschillen in het oog. Het gaat dan over lokale initiatieven uit de samenleving (bijvoorbeeld een natuurspeeltuin of de concentratie van sportverenigingen) of over participatietrajecten van externe initiatiefnemers of gemeente (spoorovergang Beverwijkerstraatweg, verkeersplan Limmen).

We stimuleren onze inwoners om actief mee te doen, we adviseren initiatiefnemers over participatie (participatieloket, stappenplan) en bevorderen de zelfredzaamheid in de samenleving (via bijvoorbeeld het participatiespreekuur).

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

We gebruiken 'ikdenkmeever' als instrument om te evalueren tijdens of na afloop van een project of van een participatietraject. De evaluatie is gerelateerd aan de waarden gezien, begrepen en verrast.

1D. Een veilige gemeente

Wat willen we bereiken

We willen een zo veilig mogelijke samenleving en waar mogelijk meer gaan inzetten op preventie. Dit betekent dat mensen zich veilig voelen in eigen huis en in het dorp. Dit vraagt om een gezamenlijke integrale aanpak van onder andere gemeente, politie, brandweer en woningbouwcorporatie én een sterke betrokkenheid van onze inwoners en ondernemers bij het bestrijden van vandalisme, criminaliteit en overlast.

Wat gaan we daarvoor doen

Het Integraal Veiligheidsbeleid gemeente Castricum 2019 – 2022 dat door de raad is vastgesteld, is met een jaar verlengd. In dit beleid staan 6 thema's die extra aandacht krijgen. Door de corona- en Oekraïne-crisis is het niet mogelijk (geweest) op alle thema's voldoende capaciteit in te zetten, waardoor de prioritering is aangepast. Hieronder worden de thema's benoemd waarop komend jaar het zwaartepunt ligt.

Verder nemen we deel aan relevante projecten die vanuit het regionaal Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid 2019 – 2022 worden geïnitieerd. Ook dit plan is met een jaar verlengd. Daarnaast wordt in 2023 een nieuw Integraal Veiligheidsbeleid voor de periode 2024 – 2027 opgesteld. Hierbij betreft het college inwoners en raad.

Thema jeugd & middelengebruik

Naast de aanpak van het 'Jongeren op tafel' overleg, waarbij partners om tafel zitten om zorgen over jeugdigen te vertalen in acties waarmee jeugdigen naar de juiste zorg worden begeleid en overlast wordt beperkt, worden twee initiatieven verder uitgebouwd. Dit zijn het regionale project Criminele aanwas (voorheen dealende jeugd) waarin aan de hand van een analyse in 2023 interventies

gericht tegen jonge criminelen worden ingezet én de inzet van programma's uit het project Control of Alcohol & Drugs.

Thema ondermijning

De bewustwording van ondermijning wordt zowel intern (medewerkers) als extern (inwoners en ondernemers) verder vergroot; dit is een continu proces. De aanbevelingen uit de weerbaarheidsscan zullen worden geïmplementeerd, om zo de bestuurlijke- en interne weerbaarheid te optimaliseren. We blijven stringent optreden tegen drugsproductie, drugshandel én mensenhandel. Drugslocaties worden bestuursrechtelijk aangepakt en gegevens kunnen met partners worden gedeeld d.m.v. het convenant Drugslocaties dat regionaal is vastgesteld. Het zicht op criminele activiteiten neemt toe door intensieve samenwerking met veiligheidspartners en het ontvangen van alle Meld Misdaad Anoniem-meldingen.

Het implementatieplan Bestuurlijk toezicht prostitutie heeft vertraging opgelopen omdat de Wet regulering sekswerk (Wrs) nog niet is vastgesteld. Tot die tijd vindt bestuurlijk toezicht op prostitutie binnen de eigen gemeente plaats binnen de nu al bestaande (wettelijke) mogelijkheden om controles uit te voeren. Vanuit deze situatie wordt doorgewerkt naar de realisatie van de ambitie uit het inrichtingsplan, afhankelijk van het proces van de invoering van de Wrs.

Thema horeca

Uitgaan in de horeca en deelname aan evenementen is 2 jaar vrijwel niet mogelijk geweest. Nu uitgaan en evenementen weer zijn toegestaan, vergt het beduidend meer capaciteit om de veiligheid in het horecagebied en tijdens evenementen te waarborgen. Daarom wordt de wens voor meer cameratoezicht in en rond het uitgaansgebied concreet vertaald in een voorstel om het

cameratoezicht uit te breiden in aanvulling op de in 2021 geplaatste extra camera's in het stationsgebied.

De gemeente draagt daarnaast bij aan de veiligheid middels o.a. de inzet van fietsportiers, de ID-scan en cameratoezicht. Nieuw publiek dat nu uitgaat kent de regels niet terwijl personeel dat op de regels toeziet schaars is (w.o. beveiligers, verkeersregelaars, EHBO-ers). Daarnaast is de druk op de politie groot en is regionale afstemming over met name evenementen steeds belangrijker. Aan de herziening van het horecabeleid en evenementenbeleid wordt vanuit veiligheid bijgedragen, er wordt een nieuw convenant veilig uitgaan afgesloten.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

De politiecijfers en de Veiligheidsmonitor zijn belangrijke ijkpunten voor het veiligheidsbeleid. De Veiligheidsmonitor verschijnt 1x per twee jaar. De politiecijfers worden periodiek verstrekt aan de burgemeester als bevoegd gezag.

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B		U		C		H		NL		jaar	eenheid
	score	score	score	score	score	score	score	score	score	score		
Verwijzingen Halt	5	8	7	5	8	2021	per 1.000 jongeren					
Misdrijven - Winkeldiefstallen	0,3	0,7	0,3	1,7	1,8	2021	per 1.000 inwoners					
Misdrijven - Geweldd misdrijven	2,4	1,8	2,1	3,1	4,3	2021	per 1.000 inwoners					
Misdrijven - Diefstallen uit woning	0,8	2,2	1,1	1,7	1,3	2021	per 1.000 inwoners					
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	5,9	5,9	4,6	5,4	6,1	2021	per 1.000 inwoners					

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x € 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	36	36	36	36
Lasten	3.411	3.464	3.516	3.573
Saldo van baten en lasten	-3.375	-3.427	-3.480	-3.536
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-3.375	-3.427	-3.480	-3.536
Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Lasten				
Bijdr. Veiligheidsregio	2.188	37	81	126
Bijdrage BUCH	655	22	43	61
Budget energie	53		-9	-18
Kap.last nw. Invest. CRB		3	3	7
Kapitaallasten (vrijval)	122	-10	-13	-15

Verbonden partijen behorende bij Programma 1 Een sociale en vitale gemeente

PO Verbonden partij	
1a	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)
1b	Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)
1b	Gemeenschappelijke regeling Zaffier
1b	Intergemeentelijke Stichting Openbaar Basisonderwijs (ISOB)
1d	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)



**Programma 2
Een aantrekkelijke gemeente**

Programma 2. Een aantrekkelijke gemeente

Ambities uit coalitieakkoord 2022-2026:

3. Economische vitaliteit: Levendige dorpscentra, een nog betere samenwerking met ondernemers en het toerisme en recreatie verder ontwikkelen.

4. Verkeer: De kernen van de gemeente Castricum zijn, nu en in de toekomst, bereikbaar en toegankelijk op een veilige manier voor voetgangers, fietsers, automobilisten en OV-gebruikers, die zowel inwoner als bezoeker kunnen zijn.

7 Gezondheid: Door een gezonde leefomgeving te creëren, dragen we bij aan de geestelijke en lichamelijke gezondheid van onze inwoners.

Wat gaan we hiervoor doen:

4.1 Stationsomgeving: nader onderzoek is nodig naar een goede bereikbaarheid van Schoutenbosch en Dorpsstraat. Andere varianten, zoals randwegen en verleggen van het spoor, maken niet langer deel uit van de oplossing.

4.2. Fietsen en Openbaar Vervoer: we stimuleren het fietsen en het openbaar vervoer. Prioriteit heeft het realiseren van een gescheiden fietspad Akersloot-Limmen, het realiseren van een veilige Dorpsstraat, de aanleg van een veilig fietspad langs de N203 en het realiseren van goede fietsparkeer- en laadvoorzieningen.

4.3 Aansluiting A9: de gemeente zal binnen haar mogelijkheden een maximale inspanning doen om de aansluiting A9 gerealiseerd te krijgen.

4.4 Verkeersveiligheid:

- we zetten in op handhaving op te hardrijden en verbetering van de inrichting van de Heereweg in Bakkum en de Geesterweg in Akersloot. In over

- in overleg met de provincie en de gemeente Uitgeest streven we naar maatregelen op korte termijn die de verkeersveiligheid op de N203 verbeteren. Daarnaast formuleren wij een pakket van eisen ten aanzien van de herinrichting van de N203 bij het groot onderhoud in 2028.

7.1 Cultuur: de komende periode gebruiken we om de nieuwe cultuurnota en erfgoednota met de sector verder uit te werken en uit te voeren. Daarnaast houden we een vinger aan de pols om scherp in de gaten te houden wat de impact van corona op de sector is geweest.

7.3 Filmtheater: er komt een onderzoek naar de toekomst van het gebied ten oosten van de Soomerwegh, tussen de Molenweide en het nieuw te realiseren Eerste Kwartier. Uitgangspunt is dat mogelijke herontwikkeling van dit gebied naar het oordeel van de collegepartijen kan bijdragen aan het behalen van een aantal gestelde doelen. Eén van die doelen is de zoektocht naar een nieuwe locatie voor een Filmtheater Corso.

Uitwerking programma

Wij zijn een aantrekkelijke gemeente. Om de aantrekkelijkheid verder te vergroten richten we ons op de volgende programmaonderdelen:

- 2A. Cultuur, Recreatie en toerisme**, gericht op het bieden van een prettige omgeving om te wonen en te recreëren, ofwel het boeien en binden van inwoners en aantrekken van bezoekers.
- 2B. Economische vitaliteit**, gericht op het creëren van werkgelegenheid en het behoud van voorzieningen door met name de sector Recreatie & Toerisme te stimuleren.
- 2C. Een bereikbare gemeente**, gericht op een toegankelijke en veilige infrastructuur

2A. Cultuur, recreatie en toerisme

Ontwikkeling

De ligging aan zee en meer, de aanwezigheid van de grootste en oudste camping van Nederland en de vele andere aantrekkelijke verblijfsaccommodaties geven aan Castricum een centrumfunctie voor recreatie en toerisme. Het erfgoed verbindt inwoners, ondernemers én toeristen met hun omgeving en met elkaar. Het is een essentieel onderdeel van de aantrekkingskracht van Castricum en draagt bij aan de lokale economie. Het aantal toeristische verblijven in de gemeente neemt nog elk jaar toe.

Veel eerder voorgenomen beleid en projecten zijn vertraagd door de pandemie. Bijvoorbeeld de uitvoering van de cultuurnota uit 2020, uitvoering van de ambities om het strandgebied op te waarderen, het opstellen van een horecanota en de doorontwikkeling van het toerisme. Voor alle sectoren lag de prioriteit op de gevolgen van de pandemie en bijbehorende maatregelen voor onze inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen. Nu de maatschappij weer draait zal de gemeente hier mee verder gaan.

Wat willen we bereiken

Kunst en cultuur

De gemeente zet in op een actieve culturele sector in Castricum met naast haar autonome waarde de volgende doelstellingen: het versterken van het woonklimaat, het verhogen van economisch rendement en het versterken van maatschappelijke participatie en zelfredzaamheid. Deze doelen zijn vastgelegd in de beleidsnota Cultuur met kansen uit juli 2020.

Erfgoed

Erfgoed draagt bij aan de lokale economie en aan de aantrekkingskracht van Castricum. We willen goed zorg dragen voor ons erfgoed, als onderdeel van een kwalitatieve en gezonde omgeving.

Recreatie en toerisme

We willen de kansen benutten om recreatie en toerisme beter te ontwikkelen. Spreiding van bezoek over het jaar, extra aanloop in onze dorpen en verblijfsrecreatie stimuleren ten opzichte van dagrecreatie zijn daarbij van belang.

Verder is een actualisatie van het horeca en evenementenbeleid gewenst dat samen met betrokken partijen is opgesteld, zodat er beleid met draagvlak ligt.

Strand

Een voor iedereen toegankelijk, goed bereikbaar, schoon en veilig strand. Een aantrekkelijke openbare ruimte met goede voorzieningen en mogelijkheden voor duurzaam ondernemen, vele vormen van recreatie in een goede harmonie met de natuurlijke omgeving.

Wat gaan we daarvoor doen

Kunst en cultuur

Voor het bereiken van de doelstellingen wordt ingezet op de uitvoering van de beleidsnota met de twee programmalijnen; 'Cultuur voor iedereen' en 'Gemeente Castricum op de kaart'. Het eerste programma zet vooral in op de maatschappelijke doelen en

de voorzieningen. Het tweede programma is gericht op het versterken van toerisme en recreatie en de aantrekkelijkheid van de gemeente. De subsidieregelingen die hiervoor de afgelopen jaren zijn vastgesteld, worden daarbij ingezet.

Daarnaast wordt de nieuwe combinatiefunctieregeling, die in 2023 van start gaat, opnieuw ingezet op versterking van de leesconsulenten, de cultuureducatie en de advisering en verbinding van de culturele organisaties via een cultuurcoach.

Erfgoed

In 2020 heeft de gemeenteraad de erfgoednota *Erfgoed is van ons allemaal* vastgesteld. Er is destijds echter geen uitvoeringsprogramma opgesteld. We gaan in 2023 een uitvoeringsprogramma voor de Erfgoednota opstellen, om zo de ambities uit de Erfgoednota te vertalen naar een concrete uitvoering.

Recreatie en toerisme

Er wordt een toeristisch actieprogramma opgesteld om de toeristische programmering in lijn te brengen met de eigentijdse eisen in de recreatie- en vrijetijdssector. Speerpunten hierbij zijn onder andere:

- verblijfstoerisme gedurende het hele jaar (geen permanente bewoning);
- samenwerking in de regio;
- actief bezoek aan onze dorpen (niet alleen aan duin of strand) stimuleren;
- ondernemers actief betrekken bij de ontwikkeling en uitvoering van onze ideeën en plannen;
- inzet op spreiding en kwaliteit.

Verder wordt de nota horeca- en evenementenbeleid geactualiseerd. Hier wordt onder andere, samen met betrokken partijen, onderzocht op welk type horeca we ons willen focussen. Dit mede naar aanleiding van de wens om Castricum aantrekkelijker te maken voor toeristen.

Strand

- We geven uitvoering aan de vervolgstappen die uit de inventarisatie Kadernota Strand en het advies van de werkgroep voortkomen. Onder andere de voorbereiding van een herinrichting van het strandplateau.
- We blijven in gesprek met ondernemer(s) en belangenorganisaties over een nieuwe inrichting van zowel het openbare gebied als de particuliere eigendommen. Bijvoorbeeld over zaken als het herinrichten van de parkeerplaats, mogelijkheden voor het opladen van elektrische voertuigen, een bewaakte fietsenstalling, kort parkeren, bereikbaarheid voor mindervaliden. We starten de voorbereiding van een herinrichting van het strandplateau. Deze projecten worden in een aparte bestuursopdracht nader omschreven.
- We voeren vooroverleg voor de vergunningaanvragen van diverse ruimtelijke ontwikkelingen van derden zoals de strandpaviljoenhouders en de eigenaar van voormalig restaurant Blinckers.
- De slagboom wordt vervangen.
- Om een optimale dienstverlening door de bemanning van de strandpost (EHBO en Reddingsbrigade) mogelijk te maken is

een nieuw onderkomen nodig. Verder is vervanging en onderhoud van divers materiaal nodig.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Kunst en cultuur

Meer maatschappelijke doelgroepen worden bereikt en meer talenten ontwikkeld met culturele activiteiten. Hierdoor wordt voorkomen dat er meer beroep wordt gedaan op de zorg. Daarnaast worden er meer toeristen binnengehaald voor de gemeente met aantrekkelijke evenementen.

Erfgoed

We hebben eind 2023 een concreet uitvoeringsprogramma voor de Erfgoednota opgesteld.

Recreatie en toerisme

We hebben eind 2023 een toeristisch actieprogramma opgesteld.

Eind 2023 ligt er een geactualiseerd horeca- en evenementenbeleid.

Strand

In 2023 zijn de voorbereidingen voor een veiligere inrichting, voldoende ruimte om de fiets veilig te stallen, een opwaardering van de openbare voorzieningen en nieuwe natuurvriendelijke openbare verlichting getroffen en is duidelijk wat uitgevoerd kan worden in 2024. Er ligt weinig of geen zwerfvuil in de berm, langs de looproutes naar het strand en op het strand zelf.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)				
	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	192	193	195	195
Lasten	1.306	1.225	1.288	1.293
Saldo van baten en lasten	-1.115	-1.032	-1.094	-1.098
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-1.115	-1.032	-1.094	-1.098
Toelichting mutaties				
	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Huur strand	170	2	3	4
Lasten				
Bijdrage BUCH	177	6	11	17
Bijdrage RAUM	65	2	3	5
Strandafgang (voorbereiding en investering)	60	-60	0	0
Opstellen horecanota	25	-25	-25	-25
Budget energie	13		-2	-4
Kap.last slagboom strandopgang		5	5	5
Kapitaallasten (vrijval)	14	-1	-2	-3

2B. Economische vitaliteit

Wat willen we bereiken

We zetten onder andere in op versterking van de economische vitaliteit: Levendige dorpscentra en een nog betere samenwerking met ondernemers.

Levendig centrum

Een aantrekkelijk, compact en levendig centrum van de kern Castricum voor inwoners en bezoekers. De plannen zijn er op gericht om binnen de stedenbouwkundige, cultuurhistorische contouren van het gebied:

- het beeld van de Oude Dorpskerk en haar historie te versterken;
- de toegankelijk van het oude kerkgebied te vergroten;
- het kerkplein meer uitnodigend en gebruiksvriendelijk te maken;
- een betere verbinding te realiseren tussen Kerk- en Raadhuisplein.

Just Transition Fund

Voor de IJmond regio wordt het Just Transition Fund (JTF) opgericht om bedrijven die nog sterk leunen op fossiele brandstoffen te ondersteunen bij de transitie naar een duurzame industrie.

Castricummerwerf

We blijven in gesprek met ondernemers en betrokken partijen over de revitalisering van het bedrijventerrein Castricummerwerf, met als doel te komen tot een gedragen pakket aan maatregelen.

Wat gaan we daarvoor doen

Levendig centrum

Herinrichting van een zichtbaar Kerkplein en door aantrekkelijke aanloopstraten te creëren richting de kern.

Just Transition Fund

Het JTF zal zich vooral richten op de economische diversificatie van de regio en op de omscholing en actieve deelname van de werknemers en werkzoekenden in de regio.

Castricummerwerf

In 2023 wordt inzichtelijk welke maatregelen zijn gewenst en welke investering dit vraagt om de Castricummerwerf weer toekomstbestendig te maken. Uitvoering van de gewenste maatregelen is voorzien in 2024.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Levendig centrum

Fysieke herinrichting van het kerkplein en het creëren van een prettig, leefbaar historisch centrum

Just Transition Fund

1. Er wordt een bijdrage geleverd aan de versnelde uitvoering van de energietransitie in de regio.
2. Er ontstaan nieuwe economische kansen en technische (product)innovaties.
3. Er zijn kansen gecreëerd voor de ontwikkeling van de regionale werkgelegenheid

Castricummerwerf

In 2023 ontstaat duidelijkheid over de investeringen die nodig zijn voor de Castricummerwerf.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	22	22	22	22
Lasten	510	580	581	579
Saldo van baten en lasten	-489	-558	-559	-558
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-489	-558	-559	-558
Toelichting mutaties	budget	2024	2025	2026
	2023	tov '23	tov '23	tov '23
Lasten				
Bijdrage BUCH	127	4	8	12
Budget energie	17		-3	-5
Herinrichting Kerkplein Cast.	0	65	65	65

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B	U	C	H	NL	jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Funciemenging	41,1	41,1	39,7	39,6	53,3	2021	%
Vestigingen (van bedrijven)	212,6	125,7	156,3	161,3	165,1	2021	per 1.000 inw.15 t/m 64jr

2C. Een bereikbare gemeente

Wat willen we bereiken

De verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming is van belang. Hoe verhouden de verschillende verkeerstromen binnen de kernen zich daar en zijn alle verkeersdeelnemers in staat om zich veilig en met een goede doorstroming te verplaatsen. Het stationsgebied is door alle toekomstige ontwikkelingen een locatie die daarbij bijzondere aandacht verdient.

De kernen van de gemeente Castricum zijn nu en in de toekomst bereikbaar en toegankelijk op een veilige manier voor voetgangers, fietsers, OV gebruikers, en automobilisten.

Wat gaan we daarvoor doen

1. Voor de kernen Castricum en Bakkum wordt een integraal verkeersplan vastgesteld waarin de oplossingsrichting van de spoorwegovergang Beverwijkerstraatweg het uitgangspunt is voor de verkeersafwikkelingen in Castricum en Bakkum.
2. Het uitwerken van een gelijkvloerse variant voor de overweg Beverwijkerstraatweg (waar de Fietsersbond input voor heeft geleverd) maakt onderdeel uit van het op te stellen integrale verkeersplan Castricum fase 2 en het verdiepende onderzoek dat wordt uitgevoerd met de samenwerkingspartners ProRail, Ministerie van I&W, de provincie Noord-Holland en de regio Alkmaar.
3. De variant verplaatsen verkeersafwikkeling (achterzijde station) met een tunnel ter hoogte van plangebied Kaptein Kaas maakt eveneens onderdeel uit van het op te stellen integrale verkeersplan.
4. Om te komen tot een gescheiden fietspad Akersloot- Limmen wordt er een onderzoek naar haalbaarheid en financiële gevolgen gedaan. Dit onderzoek wordt uitbesteed.
5. Op de provinciale weg N203, tussen Uitgeest en Castricum, gebeuren regelmatig ernstige ongevallen. Deze weg wordt als meest onveilige provinciale weg binnen de provincie Noord-Holland ervaren. Wij blijven er bij de provincie op aandringen om deze weg met prioriteit op te nemen in het IMPI (Integraal Meerjarenprogramma Infrastructuur). Binnen dit dossier trekken we samen op met de gemeente Uitgeest (en de rest van de regio). De verkeersveiligheid van de N203 moet hogere prioriteit krijgen bij de Provincie Noord-Holland.
6. Het veiliger maken van het fietspad langs de N203 is eveneens onderdeel van de gesprekken met Provincie Noord Holland over herinrichting. Het fietspad langs de N203 gaat een onderdeel van het doorfietsnetwerk vormen.
7. Het op te stellen integrale verkeersplan voor de kernen Castricum en Bakkum gaat tevens in op het ontwikkelen van een fietsveilige Dorpstraat. Uitwerking vindt plaats in samenhang met de plannen voor verlevendiging van het dorpscentrum. Realisatie is nog niet begroot.
8. Verder wordt voor het plangebied Zandzoom Limmen een integraal verkeersplan opgesteld waarin de wegenstructuur en inrichting zijn afgestemd op de geplande gebiedsontwikkelingen. Realisatie moeten voor een deel nog worden begroot.
9. In opdracht van regio Alkmaar en Provincie Noord-Holland heeft HaskoningDHV een onderzoek gehouden naar het doorfietsnetwerk in de regio Alkmaar wat heeft geresulteerd in de rapportage "Uitwerking Doorfietsroutes regio Alkmaar". In het voorjaar van 2022 hebben de colleges van de regio Alkmaar

besloten om deze rapportage te betrekken bij de uitwerking van de doorfietsroutes. De raad is hier met een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Wanneer de uitwerking gereed is, wordt de raad opnieuw geïnformeerd over de consequenties voor de gemeente.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

1. Het Integraal Verkeersplan kernen Castricum en Bakkum is gereed.
2. Er ligt een uitwerking van de variant Fietzersbond
3. Er ligt een uitwerking van de variant verplaatsen verkeersafwikkeling stationsgebied (achterzijde)
4. Er is inzicht in de haalbaarheid van een gescheiden fietspad Akersloot – Limmen
5. Het veiligheidsvraagstuk m.b.t. de N203 is actief bij de provincie onder de aandacht gebracht.
6. Zie 5.
7. Er is inzicht in het fietsveiliger maken van de Dorpsstraat .
8. Er ligt een integraal verkeersplan Zandzoom Limmen.
9. De consequenties van de doorfietsroutes zijn inzichtelijk

Verbonden partijen behorende bij Programma 2 Een aantrekkelijke gemeente

PO Verbonden partij

2a	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)
2b	Ontwikkelingsbedrijf NHN NV (ONHN)

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)				
	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	338	338	338	338
Lasten	1.482	1.470	1.517	1.486
Saldo van baten en lasten	-1.143	-1.132	-1.179	-1.147
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-1.143	-1.132	-1.179	-1.147
Toelichting mutaties				
	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Lasten				
Bijdrage BUCH	66	-14	-12	-10
Budget energie	118		-20	-40
Inventarisatie verkeersborden	20	-20	-20	-20
Opstellen verkeersplan				
Zandzoom (deel 2023)	15	-15	-15	-15
Kap.last Beverwijkstr.weg		34	121	119
Kap.last motor pontveer Akersloot		22	21	21
Kapitaallasten (vrijval)	692	-19	-40	-51

De extra lasten in verband met de reconstructie van de Rijksweg zijn bij programma-onderdeel 3c Beheer en onderhoud opgenomen.



**Programma 3
Een leefbare gemeente**

Programma 3. Een leefbare gemeente

Ambities uit coalitieakkoord 2022-2026:

1. Bouwen en wonen: Meer passende woningen voor onze inwoners.
2. Klimaat en Groen: De gemeente Castricum is een duurzame, klimaatbestendige gemeente nu en in de toekomst. De gemeente geeft in deze ontwikkeling het goede voorbeeld.
7. Door een gezonde leefomgeving te creëren, dragen we bij aan de geestelijke en lichamelijke gezondheid van onze inwoners.

Wat gaan we hiervoor doen:

1.1 Categorieën woningbouw:

1.2 Locaties: herijking van het Masterplan inbreidingen, waarbij de locaties meer in de tijd worden uitgezet en onderscheid wordt gemaakt tussen korte en lange termijn locaties. De Lokale woondeal wordt nader uitgewerkt en uitgevoerd.

1.3 Meer bouwen en snellere procedures:

- Actiever grondbeleid
- Nu al te kijken naar de planning voor de komende jaren
- Snellere procedures en middelen
- Aandachtspunt is de ambtelijke capaciteit bij de BUCH
- Ruimere bevoegheid aan het college om een besluit te nemen bij woningbouwplannen tot 11 woningen.

2.1 Woningen isoleren:

- 25% van de particuliere woningen (3.000) gaan er in de komende periode er met minstens 2 labels op vooruit
- we benutten de landelijke subsidie- en leningsmogelijkheden maximaal
- we verhogen dit door inzet van revolverende fondsen uit eigen middelen

- voldoende energiecoaches om mensen te helpen met de verduurzaming van de woning.
- we overleggen met Kennemer Wonen over een versnelling van de isolatie van hun woningvoorraad.

2.2 Meer zonnepanelen:

- we verdubbelen het aantal woningen met zonnepanelen van 3.000 naar 6.000.
- we sluiten aan bij het provinciaal project om zonnepanelen langs de A9 aan te leggen (zonnestroken).
- we overleggen met schoolbesturen, sportverenigingen, bedrijven en gemeentelijk vastgoed om daken maximaal vol te leggen met panelen.
- we overleggen met beheerders van grote parkeerterreinen om zonnedaken aan te leggen.

2.3 Meer bomen en groen:

- we verhogen de jaarlijkse netto aanplant van bomen van 185 naar 500 per jaar.
- we onderzoeken waar bestrate ruimte kan worden omgezet naar groen of naar open bestrating en waar bestrating kan worden voorzien van bomen.

2.4 Overige kansen:

- we staan toe dat agrarische ondernemers op hun eigen erf één windmolen tot 15 meter hoogte kunnen plaatsen.
- waar mogelijk stimuleren wij modulair, CO2-neutraal en fijnstof-arm bouwen.
- we zetten in op een warmtenet-project in Noord-End.
- we ontwikkelen een plan voor circulaire economie.

7.6 Speel- en straatmeubilair

Inwoners kiezen hun eigen manier van sporten, bewegen en samenkomen. Buiten speel- en beweegtoestellen kunnen hier aan bijdragen. Naast bewegen is de mogelijkheid om elkaar te ontmoeten belangrijk. Het plaatsen van bankjes voor rust en ontmoeting kan hieraan bijdragen.

Uitwerking programma

Wij zijn een leefbare gemeente. Hiervoor hebben we de volgende programmaonderdelen geformuleerd en uitgewerkt:

- 3A. Wonen en leefomgeving**, gericht op vooral het aansluiten op actuele en toekomstige woonwensen en demografische ontwikkelingen.
- 3B. Duurzaamheid en milieu**, gericht op het klimaatneutraal maken van de gemeente, door geen broeikasgassen meer uit te stoten en de economie circulair in te richten.
- 3C. Beheer en onderhoud openbare ruimte**, gericht op maatwerk in beheer op wijk- en kernniveau, afgestemd met en op gebruikers.

3A. Wonen en leefomgeving

Ontwikkelingen

Bouwen en Wonen

Voor de collegepartijen staat woningbouw bovenaan de lijst. De woningnood in de gemeente Castricum is immers hoog. Verschillende doelgroepen inwoners zijn op zoek naar geschikte woonruimte. Dan hebben we het onder andere over starters, jonge gezinnen, senioren, nieuwkomers, inwoners die een tijdelijke oplossing zoeken en mensen met een zorgvraag. Het aanbod van geschikte woningen is onvoldoende om aan de vraag te voldoen. Bovendien stijgen de prijzen van woningen, komen er nieuwe woningen in beperkte mate bij en zijn deze voor sommige doelgroepen buiten bereik. Met de woningbouwplannen in procedure en de in deze collegeperiode nog te starten nieuwe projecten geven wij ook daadwerkelijk uitvoering aan deze prioriteit.

Arbeidsmarkt

Zeventig procent van de gemeenten in Nederland ziet eigen personeelsgebrek als het voornaamste obstakel om geplande nieuwbouw tijdig te realiseren. De doorlooptijd van bouwprojecten neemt toe en niet alle plannen kunnen tegelijk worden uitgevoerd. De werkdruk stijgt en de kosten voor inhuur lopen op. Dit bleek in mei al uit een onderzoek van Binnenlands Bestuur. Dit geldt ook voor de BUCH-gemeenten. Zowel voor vaste functies als het inhuren van personeel gelden oplopende doorlooptijden om deze in te vullen. De markt is zeer krap. Met de bestaande bezetting en continuering van inhuur, gefinancierd uit de opbrengsten van de projecten, is voorliggend bouwprogramma haalbaar voor de gemeente maar kent geen rek meer. Mutaties in personeel, ziekte, verloop van externen krachten verhogen steeds vaker het risico op vertraging.

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging

De Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (hierna: Wkb) treden naar verwachting op 1 januari 2023 in werking. Ook al is ten tijde van het opstellen van deze begroting nog niet zeker of de Omgevingswet en Wkb inderdaad op deze datum inwerking zullen treden, hebben we 1 januari 2023 voor deze begroting als uitgangspunt genomen.

Als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wkb vallen er taken weg, komen er nieuwe taken bij en voeren wij taken op een andere manier uit. Gemeenten verkrijgen met de Omgevingswet meer decentrale beleidsruimte. Zo kunnen in het omgevingsplan nu vergunningsplichtige activiteiten, straks meldingsplichtig of zelfs vergunningsvrij worden. Deze wijzigingen zullen structurele financiële effecten hebben, zoals bijvoorbeeld een daling in legesopbrengsten. Dit wordt onder meer veroorzaakt door het splitsen van de bouwtechnische en de ruimtelijke omgevingsvergunning, waarbij een deel van de huidige technische bouwtoetsen en het bouwtechnische toezicht als werkzaamheden voor de gemeentelijke organisatie vervallen. Een aantal wettelijke wijzigingen treedt direct in werking, maar een groot deel zal in de jaren daarna plaatsvinden. Dit vergt nadere strategische keuzes die onder andere in het omgevingsplan worden gemaakt.

Voorname gevolgen en nog bestaande onzekerheden, zoals de te verwachten kosten en uitstel van inwerkingtreding van de wetten, zorgen ervoor dat op dit moment het effect nog niet precies in te schatten is. Uit een eerste analyse van de gevolgen van de invoering van de Omgevingswet en de Wkb blijkt dat vanaf begin 2023 de huidige werkzaamheden rondom de activiteit bouwen in mindere mate gedekt mogen worden vanuit de leges. De grondslag voor legesheffing vervalt voor de kleinere bouwwerken terwijl er nog wel werkzaamheden overblijven op basis van het overgangsrecht

en als gevolg van piekdrukke. Daarbij komt dat er bij de start van het nieuwe wettelijke kader extra leertijd nodig is om te wennen aan de nieuwe procedures en systemen.

De in het ambitiedocument Omgevingswet uitgesproken streefdatum wordt onderzocht op haalbaarheid. De verwachting is echter dat dit sowieso extra inzet vraagt. Hoe dat wordt vormgegeven wordt nader uitgewerkt in een plan van aanpak, wel is duidelijk dat dit om een incidentele extra investering vraagt.

De financiële gevolgen op de lange(re) termijn zijn sterk afhankelijk van de beleidskeuzes in de komende jaren en zullen bij deze beleidskeuzes inzichtelijk worden gemaakt. De structurele effecten van de Omgevingswet en de Wkb zullen we blijvend monitoren en eventuele financiële effecten verwerken in de volgende begrotingen. Landelijk is het uitgangspunt dat de Omgevingswet budgetneutraal kan worden ingevoerd in een periode van 10 jaar. Het is nog onzeker of dit uitgangspunt voor gemeenten reëel is.

Stikstof

Met de inwerkingtreding van de Stikstofwet per 1 juli 2021 zijn de broodnodige verruimingen geïntroduceerd, zoals de partiele vrijstelling. Voor bouw- en sloopfase hoeft de stikstofemissie niet meer te worden verantwoord. Gekeken moet worden naar de gebruiksfase. Het Kabinet heeft recent aangekondigd dat het werk gaat maken van reductiedoelstellingen zoals die in de wet zijn opgenomen en hierover twee kaarten gepresenteerd. De reductiedoelstellingen verschillen per gebied en kunnen oplopen dat meer dan 90% vermindering van stikstof uitstoot. De provincies moeten de doelstellingen gaan uitwerken in gebiedsgericht beleid. De verwachting is dat dit beleid in juli 2023 gereed zal zijn. Wij volgen vorenstaande ontwikkelingen nauwlettend en maken waar nodig binnen de BUCH gebruik van een externe deskundige (Stikstofcoördinator).

Uitdaging procesversnelling en arbeidsmarkt

Het is in de praktijk vaak lastig om bestaande procedures te versnellen vanwege wettelijke procedures en verplichte onderzoeken. Ook vergt een zorgvuldig participatieproces tijd. Het is het in principe wel mogelijk meer initiatieven te benutten, waardoor de uiteindelijke woningbouwversnelling tot stand komt door meer productie. De krappe arbeidsmarkt voor professionals in het ruimtelijk domein vormt daarbij echter een belemmerende factor. Door de coalitie wordt ingezet op het versterken van de bouwen en wonen keten. Daarvoor is geld nodig om de benodigde capaciteit te kunnen inhuren of aannemen. Bij deze begroting wordt daartoe een voorstel gedaan voor het beschikbaar stellen van middelen.

Wat willen we bereiken

Omgevingswet

Naar verwachting treedt op 1 januari 2023 de Omgevingswet in werking. In deze wet is alle bestaande wetgeving over de fysieke leefomgeving gebundeld, vereenvoudigd en geïntegreerd in één wet met één samenhangend stelsel. Met het programma Omgevingswet wordt de gemeente, samen met de gemeenten Bergen, Uitgeest en Heiloo, voorbereid op de invoering van deze wet.

De vier gemeenteraden hebben het Ambitiedocument Omgevingswet vastgesteld, waarmee de richting is bepaald waarbinnen de invoering van de Omgevingswet plaatsvindt. De visie op de Omgevingswet bestaat uit vier uitgangspunten. Deze uitgangspunten vormen de basis voor al ons handelen en al het beleid dat wij de komende jaren ontwikkelen vanuit de Omgevingswet.

- inwoners, ondernemers en maatschappelijke opgaven staan centraal
- ruimte aan initiatieven
- vroegtijdige samenwerking
- integraal werken en maatwerk

Begin 2023 is de omgevingsvisie voor de gemeente Castricum vastgesteld. Daarmee is een integrale beleidsvisie voor de fysieke leefomgeving aanwezig met een breed maatschappelijk draagvlak voor de inhoud en de daaruit voortvloeiende opgaven.

Direct na de inwerkingtreding van de Omgevingswet gaan alle bestemmingsplannen van rechtswege op in één tijdelijk omgevingsplan. We werken stapsgewijs naar één omgevingsplan voor het gehele grondgebied conform de bepalingen van de Omgevingswet. Dit is voor 1 januari 2030 gerealiseerd.

Wonen

Meer en beter passende woningen voor onze inwoners.

Wat gaan we daarvoor doen

Omgevingswet

In het Ambitiedocument Omgevingswet is gekozen voor een implementatie waarbij we eerst de basis op orde gebracht hebben. In de periode na de inwerkingtreding van de Omgevingswet is er meer ruimte voor doorontwikkeling. Dit betekent dat we in 2023:

- een start maken om de opgaven uit de omgevingsvisie in uitvoering te brengen. Voorbereidend onderzoek naar de geschikte instrumenten die hierbij voor handen zijn, kan plaatsvinden tijdens het opstellen van de omgevingsvisie
- starten met het opstellen van het omgevingsplan conform de bepalingen van de Omgevingswet.

De overige activiteiten die we daarvoor in 2023 gaan doen, zijn onderdeel van de begroting van de BUCH Werkorganisatie. Dit zijn:

- de processen optimaliseren en producten en diensten verbeteren naar de bedoeling van de Omgevingswet;
- toewerken naar een volledig digitale ondersteuning van de Omgevingswet, waarbij het aansluit op de voorzieningen en functionaliteiten die binnen het Digitale Stelsel Omgevingswet

landelijk zijn ontwikkeld en voor zover het bijdraagt aan onze ambitie voor de organisatie en de Omgevingswet;

- het leertraject Omgevingswet voor medewerkers evalueren en indien een vervolg noodzakelijk is, dit organiseren;
- medewerkers verder begeleiden, zodat houding en gedrag van alle bij de uitvoering van de Omgevingswet betrokken medewerkers aansluit bij de bedoeling van de Omgevingswet;
- de colleges en raden verder informeren over het nieuwe stelsel en hun rol, bevoegdheden en mogelijkheden daarin;
- inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties verder informeren over het nieuwe stelsel en de mogelijkheden die de wet hen biedt;
- de structurele financiële impact voor de gemeente en de BUCH Werkorganisatie van de inwerking getreden Omgevingswet en naar aanleiding van de vaststelling van (onderdelen van) het omgevingsplan monitoren en eventuele financiële effecten verwerken;
- het programma Omgevingswet monitoren, waarbij de voortgang en risico's periodiek worden beheerst en afwijkingen gerapporteerd. De risico's worden systematisch in kaart gebracht en beoordeeld met behulp van het Risicomanagement Informatie Systeem (NARIS®). De resultaten van de risico-inventarisatie maken onderdeel uit van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Wonen

In de programmateksten hieronder is de indeling van het Coalitieakkoord 2022-2026 aangehouden van het Thema Bouwen en wonen.

1.1 Woningbouw (categorieën)

- Bij nieuwe projecten hanteren we:
 - 40% sociale woningbouw, waarvan 30% sociale huur en 10% sociale koop;

- 40% in de categorie middenhuur en middenkoop en
- 20% vrije sector¹.

We monitoren de genoemde percentages over het totaal aantal nieuwe woningen;

- We gaan de samenwerking met Kennemer Wonen intensiveren, onder meer door:
 - Door periodiek ambtelijk en bestuurlijk overleg vroegtijdig kansen te benutten om meer huurwoningen te bouwen;
 - In overleg te gaan met Kennemer Wonen of zij bereid zijn om deel te nemen in kleinere bouwprojecten en projecten voor tijdelijk wonen;
 - Bij projecten waar sprake is van private grondeigendom, continueren wij de gedragslijn om in de anterieure overeenkomst met ontwikkelaars een inspanningsverplichting op te nemen voor het realisatie en/of exploitatie van de sociale huurwoningen;
 - Om invulling te geven aan de sterk gewijzigde situatie op de woningmarkt en de effecten uit de woonzorgvisie, wordt één jaar eerder dan gebruikelijk, nieuwe gezamenlijke meerjarige prestatieafspraken gemaakt met Kennemer Wonen en de huurdersorganisaties voor de jaren 2024 t/m 2027.
- We bouwen naar behoefte. Juist ook aan woningen in de categorie middenhuur is behoefte. Meer woningen komen beschikbaar als gekozen wordt voor het bouwen van kleine woningen met een netto gebruiksoppervlak van 30 – 40 m². Ook passende toewijzing van woningen aan starters en het

stimuleren van senioren om door te stromen naar een kleinere woning kan helpen.

- We continueren de inzet van instrumenten als zelfbewoningsplicht, anti-speculatie beding en Doelgroepenverordening.
- We actualiseren de Huisvestingsverordening in 2023 en bekijken welke onderwerpen uit het coalitieakkoord hierin kunnen worden opgenomen, zoals bijvoorbeeld regels voor middenhuur.
- Indien de Huisvestingswet ongewijzigd wordt aangenomen zal de Doelgroepenverordening worden aangepast om via de Huisvestingsverordening de voorrangeregels bij sociale koop en middenhuur te kunnen regelen.
- Twee keer per jaar actualiseren wij Plancapaciteit.nl en stellen we samen met Regio Alkmaar de Regionale Woningprogrammering naar realisatiecapaciteit op.

1.2 locaties en projecten

In de vorige collegeperiode(s) is een groot aantal woningbouwprojecten op stapel gezet. Deze bevinden zich in verschillende stadia van voortgang. Deze onderhanden projecten worden voortvarend verder gebracht en afgerond. Onderstaand een overzicht.

Woningbouwplannen en -projecten

a) Realisatiefase en oplevering 2022-2023:

- C.F. Smeetslaan Castricum (vm. TNT Locatie), 51 appartementen, waarvan 13 koop cat. 1 en 2, 16 huur cat. 3. Oplevering 2021-24: 11 koopwoningen cat. 1 , 22 koopwoningen

¹ Deze nieuwe percentages gelden voor nieuwe woningbouwprojecten, dus projecten die nog niet in plancapaciteit.nl zijn opgenomen en waar nog niet over onderhandeld wordt.

vrije sector (vs)., Oplevering 2023-24: 2 koopwoningen cat. 2, 7 huur middelduur, 9 huur vs

- Limmen-Zandzoom:
 - Fase 2 Amberlint, 31 vs bouwkavels
 - Fase 3 Kastanjelint: 29 koopwoningen, waarvan 10 sociaal cat. 2.
 - Fase 3 Pagenlaan / Visweg: 8 koop woningen vs.
- Dusseldorperweg 20-22, 6 koopwoningen vs. (oplevering tem 2025)
- Raadhuisplein Castricum, 24 appartementen, waarvan 7 koop cat. 2 en 17 koop cat. 3.
- Kerklaan 16-18 Akersloot, 11 koopappartementen waarvan 5 sociaal cat 2.
- De Skulper 't Stet Akersloot, 14 woningen, waarvan 8 appartementen koop cat. 3.
- Duin & Bosch Bakkum:
 - De Clinge, 48 sociale huurwoningen
 - Marelsdal, 11 koopwoningen vs.
 - Vlek I 48 servicewoningen vs.
 - Nieuw Koningsduin Fase 7 (ABB Bouw) 17 koopwoningen vs.

b) Procedurefase 2022 en start realisatiefase 2023 (oplevering va 2024 e.v.):

- Limmen-Zandzoom:
 - Fase 3 Seringenlint: 30 koopwoningen, w.v. 7 sociaal cat. 2.
 - Fase 4 Moerbeilint: 46 woningen, waarvan 18 sociaal cat. 2.
 - Fase 4 Notenlint: 70 woningen, waarvan 30 sociaal cat. 2.
 - Fase 4 Acacialint: 37 woningen, waarvan 18 sociaal cat. 2.
 - Locatie 'Tegro', Rijksweg / Maatlat: 19 woningen, waarvan 6 sociaal cat. 2.

- Zanderij-deel 3 Castricum (Kaptein Kaas e.o) 104 woningen en appartementen, waarvan 26 sociale huur cat. 1.
- Startingerweg fase 2 Akersloot, 75 woningen, waarvan 16 huur cat. 2, 59 koop cat. 3.
- Dorpsstraat 70a Castricum (vm. bioscoop), 15 appartementen, programma koop / huur nog te bepalen.
- Geesterweg/ Jachthaven Laamens Akersloot, 90 appartementen, waarvan 12 huur cat. 2, 12 koop cat. 2, 66 koop vs.
- Brakersweg 19-21 Castricum, 13 woningen, waarvan 4 huur cat. 2, 9 koop cat. 3.
- Schouw 1 Akersloot, 10 appartementen, waarvan minimaal 4 koop cat.2

c) Planontwikkelingsfase 2022-2023 en start procedurefase 2023-2024:

- Rooiap/Dusseldorperweg Limmen, ca 30/35 woningen, waarvan ca.30% sociaal.
- Dusseldorperweg 58-60 Limmen, 8 appartementen, programma koop / huur nog te bepalen
- Rijksweg 68 Limmen, 2 woningen koop vs
- De Santmark Castricum, initiatief bouw ca 37 sociale huur/zorgwoningen.
- Koekoeksbloem Castricum, huurwoningen sociaal en middelduur, mogelijk i.c.m. huisartsen/zorg. Programma nader te bepalen.
- Dampgheest Limmen, initiatief hospice en woningen, programma nader te bepalen.
- Kooiplein Castricum, integraal plan, programma nader te bepalen
- Ruiteweg 7 Castricum, 2 woningen koop vs.
- Rijksweg achter 148 Limmen, 2 woningen koop vs.

d) Verkenningen, haalbaarheidsonderzoeken e.a. tot aan kaderstelling (definitiefase) 2023-2024:

- Puikman 1, ca. 65 appartementen, waarvan 30% sociale huur: voorbereiding ruimtelijke kaderstelling en woningprogramma
- Volkstuinen Oude Haarlemmerweg Castricum: initiatief bouw ca 15 woningen, programma nog te bepalen
- Stetweg Bakkum: programma supermarkt + woningen : haalbaarheidsonderzoek
- Koningsweg Akersloot (achter 74), initiatief ca. 10 woningen: haalbaarheidsonderzoek via Motie lokale Woondeal
- Maranathakerk Castricum: herontwikkeling locatie met woningbouw (en) gezondheidscentrum : haalbaarheidsonderzoek ontwikkelperspectief, programma nader te bepalen.
- Julianaweg 40 Akersloot, initiatief 3 appartementen
- Herontwikkeling De Crimpen/Molenpad Akersloot, 7 woningen (4 geschakelde woningen en 3 vrijstaande woningen)
- Herontwikkeling KPN gebouw, Ruitersweg 28 Castricum, ca. 15 appartementen
- Limmen – Zandzoom, fase 5, ca 230 woningen
- Limmen – Zandzoom fase 6 ca 150 woningen (haalbaarheidsonderzoek)

In 2023 starten verder de voorbereidingen voor een aantal nieuwe projecten. Het gaat dan om haalbaarheidsonderzoek of visievorming tot aan kaderstelling van de raad in 2023 / 2024.

- **Geesterduin 2.0:** integraal initiatief woningen en verbetering winkelcentrum: begeleiding haalbaarheidsonderzoek door marktpartijen. Voor de aanpak stellen we een bestuursopdracht op.

- **Herontwikkeling De Witte Brug V.** Rensdorpstraat (na definitieve besluitvorming project nieuw zwembad) : voorbereiding kaderstelling woningbouwprogramma. Voor de aanpak stellen we een bestuursopdracht op.
- **Herontwikkeling locatie OBS Kustlijn** Rooseveltlaan (na startbesluit IKC Castricum Oost locatie Visser 't Hooft): voorbereiding kaderstelling woningbouwprogramma. Voor de aanpak stellen we een bestuursopdracht op.
- **Flexwonen 2.0** Wij gaan ons inzetten voor het huisvesten van spoedzoekers. Flexwoningen worden daarvoor ingezet. We betrekken in dit project de doorstroom van statushouders die nu gehuisvest zijn op de Picassolaan in Alkmaar en voeren meer regie op onze taakstelling. Vanuit dit overzicht gaat we op zoek naar locatie(s) voor een volgend project voor de realisatie van Flexwoningen. Voor de aanpak van dit project stellen we een bestuursopdracht op.

1.3 Meer en sneller bouwen

• **Motie Lokale Woondeal**

De eerste fase van de motie is uitgevoerd. De opgedane inzichten over de kansen en belemmeringen die gelden in de specifieke gebieden worden benut voor het opstellen van een bestuursopdracht voor de volgende fase. In die fase wordt voor de 4 á 5 gebieden waar toevoegen van kleine aantallen (<11) woningen kansrijk is, per gebied mede via participatie een visie opgesteld die als ruimtelijk toetsingskader dient voor huidige en toekomstige bouwaanvragen. In de bestuursopdracht gaan wij in op de aanpak, doorlooptijd en kosten. De raad wordt over de vervolgaanpak geïnformeerd via een raadsinformatieavond.

• **Herijking Masterplan Inbreidingen**

Het Masterplan Inbreidingen (MI) is geschikt voor overzicht en inzicht in binnenstedelijke ontwikkellocaties voor woningbouw.

Het MI is geactualiseerd in 2019. We gaan een herijking doen waarbij we –naast een actualisatie van de bekende locaties- de focus leggen op de volgende twee aspecten:

- Indicatie mogelijke aantallen en woningtypen per locatie;
- Indicatie fasering / planning per locatie.

Het MI wordt hierdoor meer een dynamisch (plannings-) instrument dat kan worden gerelateerd aan de woningbehoefte. Voor de aanpak van de herijking stellen we een bestuursopdracht op.

- **Onderzoek meer bouwmogelijkheden door actiever grondbeleid**

We onderzoeken en benutten in voorkomende gevallen mogelijkheden om een actiever grondbeleid te voeren binnen het huidige beleid. De grondhouding van de gemeente verschuift van passief faciliterend naar actief faciliterend: Van 'nee tenzij' naar 'ja, mits'. Het gaat dan om opgaven waarbij de (grond)positie van de gemeente doorslaggevend kan zijn bij het haalbaar maken van een project. Daarbij is een goede financiële en maatschappelijke businesscase de basis. Deze ervaringen gebruiken we als input voor het nieuwe grondbeleid waar vanaf 2024 aan wordt gewerkt.

- **Snellere procedures meer bouwen en middelen**

We zetten in op efficiënte procedures en meer bouwen. Dat doen we onder meer door:

Gebruik te maken van het verruimde delegatiebesluit bij omgevingsvergunningen. Bouwplannen tot elf woningen (was voorheen twee) kunnen door burgemeester en wethouders afgedaan worden. Bovenstaande geldt dus alleen voor gevallen waarbij via een omgevingsvergunning wordt afgeweken van het bestemmingsplan. Indien gekozen wordt eerst het bestemmingsplan te wijzigen dan blijft de gemeenteraad het bevoegd gezag.

- Versterken BUCH organisatieketen Bouwen en Wonen
De uitvoerige lijst projecten en de grote stroom ruimtelijke initiatieven vraagt het uiterste van de bestaande capaciteit die voor Castricum beschikbaar is. Om het huidige programma uit te kunnen voeren is meer menskracht nodig dan tot nu vanuit de BUCH en door inhuur op bestaande projecten kan worden opgepakt. We doen binnen deze begroting een financieel voorstel om de keten, van beleid tot toezicht op de bouw, te versterken voor een periode van vier jaar. Voor dekking van deze extra kosten maken we maximaal gebruik van de bestaande en nieuwe wettelijke mogelijkheden onder de Omgevingswet tot kostenverhaal van planbegeleidings- kosten via anterieure exploitatieovereenkomsten bij locatie- en gebiedsontwikkelingen. De praktijk wijst uit dat circa 70% van de gemeentelijke planbegeleidingskosten van initiatief tot realisatie wordt gedekt uit kostenverhaal en leges. Volgend jaar onderzoeken we of het nodig is om het legestartief vanaf 2024 te verhogen om deze kosten te dekken.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Omgevingswet

Er is een besluit genomen over de vaststelling van de omgevingsvisie voor de gemeente Castricum. Ook is het opstellen van het omgevingsplan conform de bepalingen van de Omgevingswet gestart.

2023 is het eerste jaar dat we werken met en 'naar de letter' van de Omgevingswet. Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet start

de volgende fase, waarin we steeds meer 'naar de bedoeling' van de Omgevingswet gaan werken.

Wonen

- Door het college, Kennemer Wonen en huurdersorganisaties ondertekende Prestatieafspraken voor de periode 2024 t/m 2027;
- Door de raad vastgestelde nieuwe Huisvestingsverordening per 1 juli 2023;
- Er is twee keer een regionale woningprogrammering naar realisatiecapaciteit opgesteld.
- De woningbouwplannen en -projecten worden uitgevoerd volgens de verwachtingen in deze begroting.

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B	U	C	H	NL	jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Gemiddelde WOZ waarde	355	247	266	291	217	2017	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	374	260	279	305	230	2018	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	383	287	313	336	250	2019	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	414	310	342	362	271	2020	x €1.000
Gemiddelde WOZ waarde	441	334	371	388	290	2021	x €1.000
Nieuw gebouwde woningen	1,4	0,7	3,2	13,3	8,9	2021	per 1.000 woningen
Demografische druk	102,5	70,8	86	90,9	70,3	2022	%

Demografische druk

De som van het aantal personen 0 tot 20 jaar en 65 jaar en ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x € 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	2.196	2.069	2.179	1.968
Lasten	4.289	4.026	3.975	3.634
Saldo van baten en lasten	-2.093	-1.956	-1.795	-1.665
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-2.093	-1.956	-1.795	-1.665
Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Opbrengst GB	2.366	-1.485	2.357	-1.901
Verrekening GB	-1.338	1.158	-2.774	1.072
Leges Omgevingsvergunn.	1.070	200	400	600
Lasten				
Omgev.vergunn. (excl. bijdr.BUCH)	151	3	6	9
Uitgaven GB (excl. bijdr. BUCH)	866	-332	-423	-834
Bijdrage BUCH	2.526	52	76	131
Kap.last investering speelplaatsen		15	29	43
Kapitaallasten (vrijval)	42	-1	-1	-1

Lagere/hogere dekking GB/Toerekening grondbedrijf

De kosten/opbrengsten in verband met het grondbedrijf worden toegevoegd/onttrokken aan de zogenaamde "voorraden" op de balans. Voor deze exploitatiebegroting is het grondbedrijf 'budgetteir neutraal'. Per jaar fluctueren de kosten en opbrengsten echter sterk. Ook eigen formatie wordt ingezet voor het grondbedrijf. De kosten van deze formatie wordt gedekt door het grondbedrijf.

3B. Duurzaamheid en milieu

Ontwikkeling

Gemeenten hebben financiële steun van het Rijk nodig om de uitvoering van beleid te versnellen en de doelen uit het Klimaatakkoord (2019) op tijd te bereiken, maar worden ook gevraagd om zelf te investeren in klimaatmaatregelen. Castricum heeft dat gedaan in de afgelopen jaren, het Rijk komt nu ook met een substantiële bijdrage¹⁾. Dat maakt versnelling in de uitvoering mogelijk. En dat is nodig: het nieuwste rapport van het IPCC (International Panel on Climate Change van de VN) onderstreept de urgentie van aanpak van de klimaatcrisis, net als de extreme hittegolven, droogtes, stormen en overstromingen wereldwijd.

¹⁾: Op basis van een rapport van de Raad voor het Openbaar Bestuur en lobbywerk vanuit de VNG, heeft het kabinet in het regeerakkoord van januari 2022 geld vrijgemaakt om andere overheden de mogelijkheid te geven het Klimaatakkoord uit te voeren. Een eerste concreet resultaat daarvan stond in de Meicirculaire van 1 juni 2022, waardoor de gemeente Castricum € 253.525,- kreeg overgemaakt voor uitvoering van het Klimaatakkoord in 2022. Kort daarop volgde de aankondiging dat met de septembercirculaire voor 2023 (en volgende jaren) een bedrag beschikbaar wordt gesteld, in hoogte gebaseerd op het ROB-rapport. Wat dat exact in euro's betekent voor Castricum, is pas eind september bekend en daarmee net te laat voor de behandeling van de begroting 2023 in het college. Onderstaande plannen voor 2023 zijn gebaseerd op wat er verwacht kan worden op basis van het ROB-rapport en de meicirculaire en in orde grootte dus passend. Dat is de reden om ze toch op te nemen in de begroting.

Wat willen we bereiken

Klimaat

Het doel van het Programma Klimaat is om bij te dragen aan de CO2-reductie doelstellingen uit het Klimaatakkoord (49% reductie in 2030), de leefomgeving klimaatbestendig in te richten en toe te werken naar een Circulaire Economie in 2050. In het regeerakkoord van begin 2022 is afgesproken te streven naar 60% CO2-reductie in 2030 (in de Klimaatwet zal 55% als harde grens opgenomen worden).

Samen met de gemeenten Bergen, Uitgeest en Heiloo wordt er in de periode 2021-2025 gewerkt aan de uitvoering van het ambitiedocument programma Klimaat.

De uitgangspunten van de visie zijn:

- 1) versnellen om tijdig de aangescherpte Rijksdoelstellingen te bereiken,
- 2) draagvlak in de samenleving is het belangrijkste,
- 3) aandacht voor haalbaarheid & betaalbaarheid,
- 4) lokale initiatieven stimuleren,
- 5) integrale aanpak van projecten.

Deze uitgangspunten zijn alle vijf essentieel om de doelstellingen uit het ambitiedocument programma Klimaat te realiseren op een manier die past bij de lokale kleur. In 2023 ligt de focus op draagvlak vergroten en ondersteunen van bewoners en ondernemers om in (klimaat)actie te komen. Speciale aandacht daarbij zal er zijn voor mensen in een energie-armoede situatie.

Naast de Rijksopdrachten is er uiteraard ruimte om invulling te geven aan specifieke wensen vanuit de nieuwe raad en het college. Het coalitieakkoord is duidelijk ambitieuzer op dit onderwerp dan tot nog toe, waardoor Castricum volwaardig mee kan doen in het Programma Klimaat. De projecten binnen het programma klimaat gaan over: Energietransitie, Duurzame Mobiliteit, Circulaire Economie, Klimaatadaptatie en Duurzame Bedrijfsvoering.

Milieutaken

We zijn voorbereid op de invoering van de Omgevingswet en decentralisatie van milieutaken naar de gemeente vanaf het

moment dat de wet in werking treedt. Ter bevordering van de gezondheid van onze inwoners wordt actief ingezet op beperking van vliegtuighinder.

Wat gaan we daarvoor doen

Klimaat

1. **Energietransitie:** De reguliere acties om bewoners aan te zetten tot energiebesparing en het energiezuiniger maken van hun huis worden geïntensiveerd, gebruik makend van het Nationaal Isolatie Programma. De warmtetransitie-aanpak wordt verder uitgewerkt, ook door maatwerkafspraken met de woningcorporatie Kennemerwonen. Speciale aandacht daarbij is in 2023 voor mensen die moeite hebben hun energierekening te betalen: zij krijgen extra ondersteuning. Belangrijk is dat inwoners kunnen investeren in verduurzaming. We gaan met de raad in gesprek over de mogelijkheid van een revolverend fonds, indien dit een toegevoegde waarde heeft naast de rijksregelingen. Met de coöperatie Calorie en andere maatschappelijke organisaties wordt structureel overlegd, zodat zo effectief mogelijk samengewerkt kan worden aan energiebesparing en opwek. Belangrijk onderdeel daarvan is de inzet van een toenemend aantal energiecoaches. Vanuit de Regionale Energiestrategie (RES) wordt bekeken wat de mogelijkheden zijn voor zonnepanelen op grote daken en parkeerplaatsen. Ook worden de mogelijkheden van zonnepanelen langs de A9 verkend en regels geformuleerd voor het mogelijk maken van windmolen(tje)s op het erf van agrariërs. Samen met de regio Alkmaar wordt een Centrum voor Verduurzaming opgezet (naar voorbeeld van de regio West-Friesland) ter ondersteuning van bedrijven bij verduurzaming. Ook op het gebied van subsidies wordt in regionaal verband nauw samengewerkt (STeam). Ten slotte wordt er aan draagvlak bij inwoners en ondernemers gewerkt door onder andere het faciliteren van lokale initiatieven. Hierbij is het

belangrijk dat de gemeente het goede voorbeeld geeft met het verder verduurzamen van haar eigen vastgoedportefeuille.

2. **Duurzame mobiliteit:** In 2023 wordt vervolg gegeven aan het buitvoeren van de Nationale Agenda Laadinfrastructuur. In goede afstemming met de omwonenden worden laadpalen op strategische punten geplaatst om inwoners te faciliteren de overstap te maken naar elektrisch rijden. Speciale aandacht daarbij is er voor parkeerplaatsen die overkapt worden met zonnepanelen: daar kunnen elektrische auto's onderdeel gaan worden van een buurt-energiesysteem. Ook worden bewoners gestimuleerd om vaker de fiets te nemen door het uitvoeren van het Fietsbeleidsplan en het realiseren van een regionale doorfietsroute, inclusief aansluitingen op het bestaande fietsnetwerk. In 2023 wordt het Uitvoeringsprogramma Fietsbeleid geactualiseerd. Op basis van onderzoek CE-Delft (Effectbepaling van duurzame mobiliteitsopties) zijn ketenmobiliteit, stimulering OV en deelmobiliteit de meest geschikte extra maatregelen voor de BUCH-gemeenten. Deze opties komen samen met de realisering van mobiliteitshubs op OV-knooppunten en andere strategische locaties. De visie op (duurzame) mobiliteit wordt onderdeel van het integrale verkeersplan Castricum/Bakkum en Limmen. De ontwerp Omgevingsvisie Castricum bevat al een basis voor deze visie op duurzame mobiliteit.
3. **Circulaire Economie:** Na vaststelling van het Beleidsplan Circulaire economie wordt gestart met de uitvoering hiervan. Der zijn hierbij vier speerpunten: 1. Consumptiegoederen en onderwijs: Het faciliteren van een circulair netwerk van partijen uit de regio die gebruikte spullen opknappen, repareren en opnieuw in de markt zetten. Het stimuleren van bewustwording bij inwoners zodat ze minder kopen, meer spullen hergebruiken en repareren of tweedehands of opgeknapt spullen gemaakt in de regio kopen. Het bieden van Circulair maakonderwijs in

samenwerking met de basisscholen en MBO opleiding om kinderen en jongeren weer te leren repareren en maken, zodat zij skills en bewustzijn voor de circulaire economie ontwikkelen.

2. Bedrijven (met focus op de toerisme en textiel branche) circulair: door bewustwording en het bieden van goede voorbeelden is veel te verdienen en besparen in de horeca en bij winkels. Door het opzetten van een netwerk proberen we bedrijven te bereiken met circulaire kennis, door bijvoorbeeld het organiseren van kennissessies. 3. Kringlooplandbouw: Samen met de stakeholders het beleid, doelstellingen en een visie voor de transitie naar kringlooplandbouw in een participatief proces vormgeven, onderzoek doen naar de inrichting van het landschap met meer ruimte voor natuur-inclusieve landbouw, ruimte creëren voor experimenten met natuur-inclusieve maatregelen op het boerenbedrijf of in het landschap. 4. De bouw & infrastructuur; Hierbij zal de focus in eerste instantie liggen op kennisontwikkeling de interne organisatie. Om draagvlak te creëren in de organisatie en leerervaringen op te doen kiezen we enkele projecten uit waarbij meerdere disciplines (gebouwen, wegen, kunstwerken, verlichting, etc.) aan bod komen en meerdere type ambtenaren (projectleiders, toezichthouders, juristen, business controllers, etc.) en marktpartijen samenwerken. Naast deze speerpunten wordt gewerkt aan de opzet van een Circulair Centrum in de regio. Tevens passen we de principes van circulaire economie zo veel mogelijk toe in de bedrijfsvoering van de gemeente. Bijvoorbeeld bij het inkopen van goederen en diensten en in het Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR). Daarnaast is er een budget nodig voor het ondersteunen van inwonersinitiatieven (draagvlak in samenleving vergroten), communicatie en het inwonerspanel klimaat.

4. Klimaatadaptatie: Het inrichten van de omgeving om de gevolgen van klimaatverandering op te vangen, richt zich op drie schaalniveaus:

1. huis en pand: 2/3 van het oppervlak is in eigendom bij particulieren, ze zijn daarom belangrijk in het behalen van de doelstelling om in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust te zijn. Daarom worden inwoners ondersteund bij vergroeningsmaatregelen, zoals Actie Steenbreek, Groen Kapitaal en geveltuinjes). Maar ook gestimuleerd met advies en subsidie bij het aanleggen van klimaatadaptieve tuinen en ontzorgd met een tegelopaalservice.
2. Schaalniveau straat: bij de (her)inrichting van de openbare ruimte worden klimaatadaptieve maatregelen standaard meegenomen in een project(begroting).
3. Schaalniveau stad en regio: in samenwerking binnen de regio Alkmaar worden kansen voor klimaatadaptieve projecten of aanpassingen onderzocht en afgestemd (budget riolering).

5. Duurzame Bedrijfsvoering: de voorbeeldfunctie van de gemeente. Door middel van verschillende maatregelen zoals de CO2 prestatieladder zal de gemeente een klimaatneutrale en circulaire opdrachtgever worden voor (zoveel mogelijk lokale) ondernemers. Ook zal de gemeente het goede voorbeeld geven als het gaat om het verduurzamen van haar eigen vastgoed. Alle energiebesparende maatregelen die zich binnen vijf jaar terugverdienen zijn uitgevoerd waardoor er minder CO2 wordt uitgestoten en de gemeentelijke lasten lager worden. Bij het maatschappelijk vastgoed worden ook de ventilatiesystemen (in verband met corona) op een logische manier verbonden aan verduurzaming van de panden. Deze maatregelen kunnen uitgevoerd worden mits de middelen beschikbaar worden gesteld. De gemeente koopt groene elektriciteit in van Nederlandse bodem en zorgt dat de eigen klimaatambities worden vertaald in vergunningsprocedures en omgevingsplanologie.

Tevens wordt in de regio Alkmaar samengewerkt in de Focusagenda Regio Alkmaar op het punt Energie-innovatie. Hier

wordt onder andere gewerkt aan fondsenwerving, datagedreven werken en monitoring en zon op grote daken en energiebesparing bij bedrijven.

Milieutaken

Met de komst van de Omgevingswet vinden veranderingen plaats in de taken van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en GGD Hollands Noorden. Deze gemeenschappelijke regelingen trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de Omgevingswet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. Hierbij wordt specifiek gekeken naar de veranderende positie, rol en activiteiten van de gemeenschappelijke regelingen. Alvorens over te gaan tot het overdragen van taken vindt in 2022 nog afstemming plaats tussen gemeenten en de gemeenschappelijke regelingen over inhoud en impact van deze taken zowel op beleids- als financieel niveau. Dit zal de basis vormen voor een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met de Omgevingsdienst. Uitgangspunt hierbij is een gelijkblijvende bijdrage.

Binnenkort moet duidelijk worden hoe de herverdeling van het Provinciefonds in relatie tot de te decentraliseren milieutaken zal uitwerken.

In de regio Alkmaar-Haarlem-IJmond wordt met de Bestuurlijke Agenda Schiphol planmatig inbreng over vlieghinderaspecten geleverd aan de overlegstructuren rondom Schiphol. In het bijzonder worden hier de ontwikkelingen rondom het Luchthavenverkeersbesluit Schiphol, het besluit Luchtruimherziening en de Initiatiefwet nachtvluchten genoemd.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

Klimaat

De ambities worden zo goed mogelijk gevat in meetbare doelstellingen en prestatieafspraken, waarbij rekening wordt gehouden met het beïnvloedingspotentieel van de gemeente. Deze prestatieafspraken en de bijbehorende monitoringscyclus (Plan-Do-Check-Act) geven inzicht in de werkelijke uitvoering van de plannen.

1. Energietransitie
 - a. Implementatie regionale Energiestrategie 1.0. Opschalen zon op grote daken en parkeerplaatsen.
 - b. Het Centrum voor Verduurzaming van bedrijven is opgezet..
2. Duurzame mobiliteit
 - a. Agenda Laadinfrastructuur is geïmplementeerd voor het deel 2023.
 - b. De visie op (duurzame) mobiliteit Castricum wordt onderdeel van het Integrale VerkeersPlan Castricum/Bakkum en Limmen.
3. Circulaire Economie
 - a. Start implementatie beleid circulaire economie.
 - b. Onderwijsproject circulaire economie op alle basisscholen.
 - c. Lokaal circulair ondernemerschap en business development stimuleren voor hergebruik en reparatie in verschillende branches zoals retail, toerisme, kleine ondernemers, kringloopwinkels en zorginstellingen.
4. Klimaatadaptatie
 - a. Start uitvoering nieuw klimaatadaptatiebeleid.
 - b. Borgen aanpak onwenselijke risico's door wateroverlast, hittestress en droogte in omgevingsplannen en projecten.
 - c. Voorlichting en bewustwording over particuliere tuinen, zowel voor bestaande wijken als nieuwbouwwijken.

d. Maatregelenpakket particulier terrein wordt aangeboden aan inwoners.

5. Duurzame bedrijfsvoering

a. Duurzaamheid is geïnternaliseerd in een groot aantal facetten van de bedrijfsvoering. Het gaat om de zaken waar de gemeente direct invloed kan uitoefenen en het goede voorbeeld gaat geven aan de samenleving.

b. Het gemeentelijk vastgoed is verduurzaamd tot aan het niveau wat wettelijk verplicht is in 2023. Dit houdt in dat alle energiebesparende maatregelen met een terugverdientijd van <5 jaar worden toegepast voor 2023. In aansluiting hierop is de ventilatie van het maatschappelijk vastgoed in verband met corona meegenomen.

c. Sturingsinstrument voor colleges en raden inzake het Programma Klimaat operationeel.

De transitie naar een duurzame samenleving is een grote maatschappelijke verandering. Daar is tijd voor nodig, terwijl de klimaatverandering schreeuwt om actie. Het betekent enerzijds zorgen voor goed onderbouwde beleidsontwikkeling met duidelijke uitvoeringsplannen, anderzijds een crisis-aanpak om de nodige snelheid te bewerkstelligen. Eén ding is zeker: een integrale aanpak van dit brede onderwerp versterkt het effect. Zowel voor bewoners als voor ondernemers is het logisch en begrijpelijk om hun huizen en bedrijven integraal aan te pakken. Niet alles kan tegelijk, maar wel in samenhang met elkaar. Aan de gemeente de taak om een goede regisseur te zijn van dat proces.

Milieutaken

Vanaf het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet zal ingevolge deze wet in samenwerking met de Omgevingsdienst uitvoering worden gegeven aan de milieutaken. Hierbij zal duidelijk worden hoe de verschuiving van taken uitwerkt in de dienstverlening en de financiële positie. De inzet voor beperking van

vliegtuighinder moet leiden tot een vermindering van het aantal meldingen en een zichtbare verbetering in de periodiek door de GGD uitgevoerde gezondheidsmonitoring.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	8.543	8.739	8.948	9.120
Lasten	7.712	7.920	8.082	8.249
Saldo van baten en lasten	832	820	866	871
Onttrekking aan reserve	50	0	0	0
Toevoeging aan reserve	50	0	0	0
Geraamd resultaat	832	820	866	871

Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Opbrengst rioolheffing	3.587	86	178	253
Opbrengst afvalstoffenheff.	4.319	210	323	416
Dekking voorziening Afval	104	-104	-104	-104
Opbr. Overige afval	530	4	8	11
Lasten				
Reiniging ov. Kosten (excl. kap.last. en bijdrage BUCH)	2.020	-13	99	191
Budget energietransitie	67	-50	-50	-50
Bijdr. Omgevingsdienst	699	13	27	41
Bijdrage BUCH	2.384	45	104	159
Storting voorziening riool	685	54	54	54
Kosten riolering (exclusief kap.last. en bijdrage BUCH)	801	33	96	143
Reiniging (kap.lasten nieuwe investeringen)		23	31	34
Riolering (kap.lasten nieuwe investeringen)		135	141	143
Klimaatadaptatie (kap.lasten nieuwe investeringen)		6	12	18
Kapitaallasten (vrijval)	1.020	-38	-144	-196

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B U C H NL					jaar	eenheid
	score	score	score	score	score		
Omvang huishoudelijk restafval	208	186	181	172	170	2020	kg per inwoner
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit	14,9	12,4	16	16,9	26,9	2020	%

3C. Beheer en onderhoud

Wat willen we bereiken

Het college is voornemens om bij te dragen aan de CO2-reductie doelstellingen uit het Klimaatakkoord. We komen met maatregelen om hier invulling aan te geven. Ook om onze leefomgeving klimaatbestendig te maken zetten we stappen om hevige regenbuien of langere perioden van droogte beter op te kunnen vangen. De gemeente Castricum wil een duurzame, klimaatbestendige gemeente zijn en geeft daarbij zelf het goede voorbeeld.

Ook de geestelijke en lichamelijke gezondheid van onze inwoners staat centraal bij de besluiten die we nemen. Kunst, cultuur, sport en bewegen dragen bij aan die geestelijke en lichamelijke gezondheid. Het college staat voor het creëren van een gezonde leefomgeving die bijdraagt aan de geestelijke en lichamelijke gezondheid van de inwoners van de gemeente Castricum.

Wat gaan we daarvoor doen

1. In 2023 wordt het Raadhuisplein vergroend en klimaatadaptief ingericht om hitte stress tegen te gaan.
2. Daarnaast wordt er een uitvoeringsplan opgesteld als vervolg op het recent vastgesteld groenbeleidsplan. In dit plan uitwerking van ambities als het toevoegen van 500 bomen p/j en de transitie openbare ruimte. Verder worden de jaarlijkse extra kosten van het beheer en onderhoud die hiermee samenhangen in beeld gebracht
3. Er vindt een inventarisatie plaats van speel- en beweegtoestellen (incl. rust en ontmoetingsplekken) . Dit als onderdeel van het speelruimtebeleidsplan wat een looptijd heeft tot 2025.
4. De sportverenigingen in Akersloot hebben een plan uitgewerkt om op Sportpark Cloppenburg een Omnipark te realiseren. We maken geld vrij voor een nadere inventarisatie. Een locatiestudie kan daarvan deel uitmaken.

5. Bij de rugbyclub en de hockeyvereniging bestaat dringend behoefte aan uitbreiding/modernisering van hun faciliteiten op Wouterland. Wij nemen de regie om deze behoefte en die van de andere gebruikers op Wouterland in kaart te brengen en samen met de gebruikers te zoeken naar optimalisatie van het sportterrein.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

1. Het Raadhuisplein is toekomstbestendig ingericht.
2. Er ligt een uitvoeringsplan vergroening.
3. De inventarisatie van speel- en beweegtoestellen is gereed.
4. Er is inzicht in de mogelijkheden voor sportpark Cloppenburg.
5. Er is inzicht in de kansen voor optimalisatie van Wouterland.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	1.208	872	883	904
Lasten	9.553	9.863	10.096	10.211
Saldo van baten en lasten	-8.345	-8.990	-9.212	-9.307
Onttrekking aan reserve	36	8	8	8
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-8.309	-8.982	-9.204	-9.299

Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Grafrechten	240	10	20	40
Leges/bijdr.glasvezel	338	-338	-338	-338
Lasten				
Uitvoering fietsbeleidsplan	28	-28	-28	-28
Fietspad Akersloot-Limmen			100	100
Kosten m.b.t. glasvezel	174	-174	-174	-174
Opstellen MJOP				
Civ.kunstwerken	0		10	
Monitoring groenbeleidsplan	0		7	
Budget energie	563		-92	-184
Budget baggeren	87	-23	-23	-23
Planten extra bomen	60	90	165	240
Bijdrage BUCH	4.618	202	313	447
Kap.last wegenbeheer		108	127	146
Kap.last gebouw Schulpstet		11	11	11
Kap.last uitv. Fietsbeleidsplan		5	5	5
Kap.last openb.verlichting		17	36	50
Kap.last Recons. Rijksweg		91	90	88
Kap.last Voorber. Raadhuisplein		26	25	25
Kap.last gebouw groen Limmen		1	1	1
Kap.last beschoeiing Tolweid		5	5	5
Kapitaallasten (vrijval)	789	-14	-24	-43

Verbonden partijen behorende bij Programma 3 Een leefbare gemeente

PO Verbonden partij	
3a	C.V. Ontwikkelingsbedrijf De Limmer strandwal
3a	Zandzoom B.V.
3b	Vuilverbrandingsinstallatie e.o. (VVI)
3b	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)
3b	Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)



**Programma 4
Een financieel gezonde gemeente**

Programma 4. Een financieel gezonde gemeente

Ambitie uit het Coalitieakkoord 2022-2026:

9. Financiën, BUCH, samenwerking: De gemeente blijft een financieel gezonde gemeente, voldoet aan de regels van toezichthouders.

Wat gaan we hiervoor doen:

9.1 Lokale lasten: Het totaal aan lokale lasten voor inwoners wordt niet verhoogd, m.u.v. de inflatiecorrectie..

9.2 Geldstroom: Ten behoeve van goed rentmeesterschap worden uitgaven aan derden steeds kritisch bekeken.

9.3 Eneco-gelden: Besteding van de Eneco-gelden zoveel mogelijk waardevast en waar mogelijk renderend.

9.4 Werkorganisatie BUCH: De BUCH-Werkorganisatie wordt niet langer politiek-bestuurlijk maar zakelijk aangestuurd.

Uitwerking programma

Met dit programma willen we bereiken: een financieel gezonde gemeente. In dit programmaonderdeel worden de nieuwe ontwikkelingen benoemd waar het programma mee te maken heeft en worden de 3 W-vragen beantwoord. Het BBV schrijft echter voor dat de bijbehorende baten en lasten in verschillende categorieën worden gepresenteerd, zijnde:

- algemene dekkingsmiddelen;
- overhead;
- algemene baten en lasten
- onvoorzien;
- vennootschapsbelasting.

Ook de vraag welke kosten onder het begrip overhead geschaard worden, doet het BBV bindende uitspraken. Deze voorschriften hebben tot doel de vergelijkbaarheid tussen de gemeentelijke begrotingen te verhogen. In de Begroting 2023 van Castricum ziet u deze verplichte onderverdeling daarom terug in programma 4.

4A. Financiële positie

Wat willen we bereiken

- Dat de gemeente een financieel gezonde gemeente blijft, die voldoet aan de regels van toezichthouders.

Wat gaan we daarvoor doen

- Lokale lasten voor inwoners niet verhogen, met uitzondering van de inflatiecorrectie
- Uitgaven aan derden steeds kritisch bekijken..
- De Eneco-gelden zoveel mogelijk waardevast en waar mogelijk renderend inzetten.
- De BUCH Werkorganisatie zakelijk aansturen.

Waarom kunnen we zien of we het bereiken

- Gemeentelijke woonlasten (ontwikkeling en t.o.v. regio/land).
- Oordeel 'preventief toezicht' van onze toezichthouder de provincie.
- Duidelijke dienstverleningsovereenkomsten met de BUCH Werkorganisatie.

Wat mag het programmaonderdeel kosten

In Programma 4 is een aantal verplichte onderdelen van de begroting opgenomen. Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (de BBV) moet de gemeentebegroting inzicht geven in de algemene dekkingsmiddelen, de overhead, het bedrag onvoorzien en Vennootschapbelasting (Vpb).

Daarnaast is nog een aantal andere niet nader toe te delen budgetten opgenomen in dit programma.

In programma-onderdeel 4a Financiële positie zijn achtereenvolgens de Overige budgetten van een financiële gezonde gemeente en algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

Ook is in dit programma-onderdeel aandacht voor de Vpb en het bedrag Onvoorzien.

In programma-onderdeel 4b Bedrijfsvoering zijn de budgetten met betrekking tot de overhead opgenomen.

Overige budgetten van een financiële gezonde gemeente

(bedragen x € 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	804	1.271	2.273	3.132
Saldo van baten en lasten	-804	-1.271	-2.273	-3.132
Onttrekking aan reserve	360	240	120	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-444	-1.031	-2.153	-3.132
Toelichting mutaties	budget	2024	2025	2026
	2023	2024	2025	2026
		2024	2025	2026
		2024	2025	2026
		2024	2025	2026
Lasten				
Stelpost (m.n. i.v.m. index)	229	788	1.689	2.548
Stelpost uitvoering coalitieakk	300	0	100	100
Taakstelling subsidies	0	-321	-321	-321

De reservemutaties hebben betrekking op de afschaffing van de precariobelasting op kabels en leidingen per 1 januari 2022. Om deze derving van opbrengsten (ong. € 1,1 mln) geleidelijk in de begroting op te vangen, werd in de jaren 2018 tot en met 2021 een bestemmingsreserve opgebouwd. Deze reserve wordt vervolgens in de jaren 2022 tot en met 2025 aangewend.

Algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	61.300	64.589	66.553	63.049
Lasten	372	470	576	675
Saldo van baten en lasten	60.928	64.119	65.977	62.374
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	60.928	64.119	65.977	62.374
Toelichting mutaties	budget 2023	2024 tov '23	2025 tov '23	2026 tov '23
Baten				
Rentebaten eigen vermogen	192	-1	3	3
Ozb	7.241	174	359	511
Alg. uitkering	52.305	2.566	4.191	385
Alg. uitkering (onderzoek Jeugdzorg)				
Toeristenbelasting	1.190	300	450	600
Dividend Stedin	0	250	250	250
Lasten				
Rentekosten	1.301	217	264	290
Toegerekende rente	-1.705	-126	-78	-15
Bijdrage Cocensus	377	9	16	24
Bijdrage BUCH	86	-2	-1	1

Heffing Vennootschapsbelasting (Vpb)

Per 1 januari 2016 kunnen ook overheidslichamen belastingplichtig worden voor de vennootschapsbelasting. Voor de gemeente Castricum is dit van toepassing voor de grondexploitaties. Na analyse van de eventuele belastingplicht voor de grondexploitaties blijkt hiervan sprake. Uitberekening blijkt voor de komende jaren een belastingplicht. De last zal worden gedekt door een onttrekking

uit de algemene reserve grondbedrijf. De winstuitkeringen kunnen te zijner tijd worden gestort in deze algemene reserve grondbedrijf.

Overigens: de huidige berekening is gebaseerd op een geactualiseerde prognose. Prognoses veranderen. Bij de jaarrekening wordt – aan de hand van een op dat moment geactualiseerde prognose – definitief bepaald wat de (voorlopige) aangifte 2023 gaat zijn.

De gemeente begroot op het taakveld Vennootschapsbelasting alleen kosten in verband met ambtelijke inzet..

Bedrag Onvoorzien

In de begroting is een structureel bedrag van € 10.000 opgenomen.

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B score	U score	C score	H score	NL score	jaar	eenheid
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	1023	843	783	810	Geen data	2022	€
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1117	970	877	945	Geen data	2022	€

Verbonden partijen behorende bij Programma 4 Een financieel gezonde gemeente

PO Verbonden partij	
4a	Werkorganisatie BUCH (BUCH)
4a	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
4a	Stedin Holding N.V.
4a	Cocensus

4B. Bedrijfsvoering

Zie ook programmaonderdeel Inwoners en bestuur.

De budgetten Bedrijfsvoering vallen samen met het verplichte onderdeel in de begroting van de Overhead-kosten. In het geval van de gemeente Castricum gaat het om de huisvestingskosten van het gemeentehuis, de salariskosten van de gemeentesecretaris alsmede het aandeel overhead in de bijdrage aan de BUCH Werkorganisatie.

Wat mag het programmaonderdeel Overhead kosten

(bedragen x€ 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Baten	0	0	0	0
Lasten	13.173	13.693	13.996	14.209
Saldo van baten en lasten	-13.173	-13.693	-13.996	-14.209
Onttrekking aan reserve	0	0	0	0
Toevoeging aan reserve	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-13.173	-13.693	-13.996	-14.209
Toelichting mutaties	budget	2024	2025	2026
	2023	tov '23	tov '23	tov '23
Lasten				
Salaris (gem.secretaris)	104	5	9	14
Budget energie	234		-40	-81
Bijdrage Regionaal Archief	173	3	6	10
Bijdrage BUCH	11.137	420	756	1.003
Bijdrage Nieuw Tij		84	84	84
Kap.last gebouwbeh.syst.		9	9	8
Kapitaallasten (vrijval)	619	-2	-3	-3

Beleidsindicatoren

Overzicht verplichte indicatoren	B		U		C		H		NL		jaar	eenheid
	score	score	score	score	score	score	score	score				
Formatie / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.		aantal per 1.000 inw.
Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.		aantal per 1.000 inw.
Apparaatskosten / Kosten per inwoner	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.		euro
Externe inhuur / Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.		%
Overhead in % van totale lasten	n.b.	n.b.	16,2	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	B 2023	%

Omdat het ambtelijk apparaat van de gemeente Castricum – op de griffie en de gemeentesecretaris na - is ondergebracht in de BUCH Werkorganisatie zijn de eerste vier indicatoren niet van toepassing.

Deel 3

Paragrafen



Paragraaf A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

Wij hebben de risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering in kaart gebracht. Door inzicht in de risico's wordt de gemeente in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend.

Daarnaast zijn in deze paragraaf de vijf verplichte BBV (Besluit Verantwoording Begroting) financiële kengetallen opgenomen. Doelstelling is dat de kengetallen en de beoordeling gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht geven aan de raad over de financiële positie van de gemeente.

Risicoprofiel

Om de risico's van onze gemeente in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de domeinen ruim honderd risico's in beeld gebracht met een mogelijk financieel gevolg, waarbij wij voor deze programmabegroting geselecteerd hebben op het jaar 2023 en verder. In het volgende overzicht worden de 10 risico's gepresenteerd met de meeste invloed op de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit.

Overigens: de bedrijfsvoering risico's zijn met ingang van 2017 overgegaan naar de BUCH Werkorganisatie. In de begroting 2023 van de werkorganisatie zijn in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing deze risico's opgenomen.

Risico	Gevolgen	Kans	Financieel gevolg	Invloed
Claim van strandondernemer.	Financieel - Financieel - Schadevergoeding	50%	max.€ 2.400.000	16.09%
Jeugd/Wmo: De in de begroting verwerkte besparingen naar aanleiding van de bestuursopdracht beheersmaatregelen worden beperkt gerealiseerd.	Financieel - Hogere lasten dan begroot.	70%	max.€ 840.000	8.77%
Tegenvallende Algemene Uitkering	Financieel -	50%	max.€ 800.000	5.35%
Jeugd/Wmo: Toename zorgvraag en zorgzwaarte	Financieel - Hogere lasten	70%	max.€ 520.000	4.86%
Hogere kosten bij de opstart van Zaffier	Financieel - Kostenoverschrijdingen en reputatieschade bij inwoners, Imago - Kostenoverschrijdingen en reputatieschade bij inwoners	70%	max.€ 500.000	4.67%
Garantstelling HVC wordt geeffectueerd	Financieel - Financieel - Wij moeten de rente- en aflossingsverplichtingen van gegarandeerde geldleningen overnemen.	2%	max.€ 11.660.000	3.19%
Jeugd/Wmo: Effect op hulpvragen in sociale teams corona en andere maatschappelijke ontwikkelingen	Financieel - Hogere lasten.	70%	max.€ 300.000	2.80%
Jeugd: Dure cliënt	Financieel - Hogere lasten; 50% 100K tot 300K	50%	max.€ 300.000	2.68%
Niet realiseren taakstelling op subsidies	Financieel - Gat in de begroting als taakstelling niet wordt gerealiseerd	50%	max.€ 360.000	2.40%
Als gevolg van schaarste in grondstoffen wordt het risico gelopen dat projecten uitlopen of duurder worden.	Financieel - De investeringsbedragen kunnen hierdoor te laag uitpakken. Daarnaast is het risico dat projecten leen langere doorlooptijd hebben, Imago - De investeringsbedragen kunnen hierdoor te laag uitpakken. Daarnaast is het risico dat projecten leen langere doorlooptijd hebben	70%	max.€ 250.000	2.35%

Totaal grote risico's: € 17.930.000
Overige risico's: € 17.851.450
Totaal alle risico's: € 35.781.450

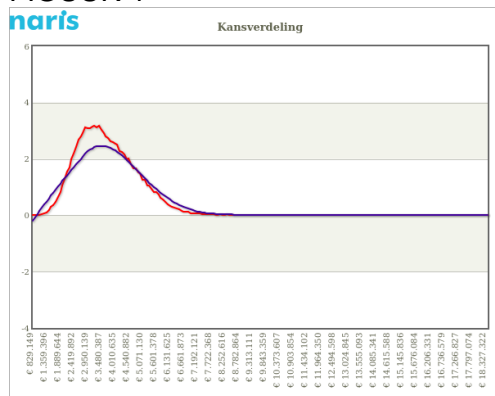
Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie (ook wel Monte Carlo simulatie genoemd) uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (zie hiervoor) ongewenst is.

De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Figuur 1 toont de resultaten van de risicosimulatie. De horizontale as bevat schattingen van de totale schadelast van alle risico's, de verticale as geeft weer hoe groot de kans is dat de op de horizontale as vermelde bedragen voorkomen (het gaat hier om percentages).

De rode lijn in de grafiek geeft de daadwerkelijke uitkomsten aan van de Monte Carlo simulatie. De blauwe lijn is de trendlijn die de extreme pieken uit de rode lijn haalt.

FIGUUR 1



Uit tabel 2 is af te lezen dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 5.262.289 (benodigde weerstandscapaciteit).

TABEL 2

Zekerheidsperc.	Bedrag in €
5%	€ 2.048.301
10%	€ 2.312.098
15%	€ 2.506.684
20%	€ 2.673.546
25%	€ 2.822.533
30%	€ 2.963.307
35%	€ 3.099.175
40%	€ 3.237.500
45%	€ 3.380.742
50%	€ 3.523.558
55%	€ 3.676.879
60%	€ 3.838.513
65%	€ 4.011.653
70%	€ 4.200.543
75%	€ 4.409.946
80%	€ 4.644.051
85%	€ 4.917.728
90%	€ 5.262.289
95%	€ 5.817.627

Tevens dient rekening te worden gehouden met de bedrijfsvoering risico's. De zijn opgenomen in de Begroting 2023 van de BUCH Werkorganisatie. Voor Castricum is daarin een benodigde weerstandscapaciteit weergegeven van € 782.000. Daarnaast nemen we deel in nog een aantal andere gemeenschappelijke regelingen. Op basis van deze begrotingen moeten we rekening houden met circa € 72.000. De totale benodigde weerstandscapaciteit komt daarmee op € 6.116.065.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Castricum bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële tegenvallers op te vangen. Voor het weerstandsvermogen zijn de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's van belang. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en de mogelijkheden waarover wij als gemeente beschikken om niet begrote en voorziene kosten te dekken. Onder risico's worden verstaan, die risico's die niet anderszins zijn ondervangen en die ook niet (in die mate) te verwachten waren.

Ten aanzien van de weerstandscapaciteit heeft de gemeente Castricum tot haar beschikking:

1. vrije aanwendbare reserves (m.a.w. de algemene reserve)
2. stille reserves
3. onbenutte belastingcapaciteit

In de Begroting 2023 bestaat de weerstandscapaciteit uit (betreft prognose stand per 1 januari 2023)

Ad 1 : stand van de algemene reserve (incl. Grondbedrijf) ad € 32,945 mln (w.v. € 23,322 mln i.v.m. opbrengst Eneco).

Ad 2 : stille reserves *) uit hoofde van woningbezit per 1-1-2021 ad € 0,935 mln.

Ad 3 : onbenutte belastingcapaciteit **) vooralsnog te stellen op € 2,5 mln.

De totale weerstandscapaciteit bedraagt hiermee € 36.380.000.

*) Stille reserves

In de gemeente Castricum is er sprake van diverse woningen die niet bedrijfsgebonden zijn en niet behoren tot het grondbedrijf. De getaxeerde WOZ-waarde bedraagt naar het prijspeil van 1 januari 2021 € 935.000 (marktwaarde bij vrije oplevering). Herwaardering vindt op dit moment plaats t.b.v. waarde op peildatum 1-1-2022.

**) Onbenutte belastingcapaciteit

De omvang van de onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte tussen enerzijds de feitelijke opbrengst uit het totaal van de onroerende zaakbelasting, de rioolheffing en de afvalstoffenheffingen en anderzijds de opbrengst die de gemeente zou moeten realiseren indien zij een beroep zou doen op een aanvullende bijdrage op grond van artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet (de zogenaamde art. 12-norm).

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 36.380.000}}{\text{€ 6.116.065}} = 5,95$$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van uw organisatie valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekende weerstandsvermogen.

Kengetallen

Doelstelling van deze kengetallen en bijbehorende beoordeling is om op eenvoudige wijze inzicht geven over de financiële positie van de gemeente. Het gaat om de volgende kengetallen:

1. Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen.
2. Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen.
3. Structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe wendbaar een gemeente is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een gemeente in staat om (structurele) tegenvallers op te vangen.
4. Grondexploitatie
In dit kengetal wordt de waarde van de bouwgrond gerelateerd aan de totale baten.
5. Belastingcapaciteit
Deze indicator geeft aan hoe de belastingdruk zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde.

De provincie als financieel toezichthouder heeft zogenaamde signaleringswaarden gedefinieerd. Deze signaleringswaarden moeten worden gezien als een hulpmiddel om het risico per kengetal in te schatten en is hiermee geen norm. De provincie onderscheidt drie categorieën: A: minst risicovol, B: gemiddeld risico en C: meest risicovol.

In de onderstaande tabel worden de kengetallen met signaleringswaarden getoond:

Signaleringswaarde	A	B	C
netto schuldquote	< 100%	100-130%	> 130%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 100%	100-130%	> 130%
solvabiliteitsrisico	> 50%	20-50%	< 20%
structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
grondexploitatie	< 20%	20-35%	> 35%
belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%

Hieronder worden de uitkomsten van de verschillende kengetallen gepresenteerd en is de bijbehorende signaleringswaarde weergegeven:

KENGETALLEN:	Rek. 2021	A. Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
netto schuldquote	23% A	58% A	65% A	61% A	50% A	45% A
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	19% A	55% A	62% A	58% A	47% A	42% A
solvabiliteitsrisico	42% B	32% B	31% B	32% B	33% B	34% B
structurele exploitatieruimte	0% B	1% A	0% B	-1% C	0% B	0% B
grondexploitatie	6% A	8% A	6% A	6% A	0% A	0% A
belastingcapaciteit	105% B	100% B	101% B	101% B	101% B	101% B

Onderstaand worden de kengetallen nader toegelicht:
De netto schuldquote blijft op een niveau van 50-70%. Op dit moment wordt voldaan aan de norm van de VNG (uitgave Houdbare gemeentefinanciën; < 100% is voldoende en > 130% is onvoldoende).

De solvabiliteitsratio was matig, maar m.n. door de opbrengst van de aandelen Eneco is deze gestegen en voldoet aan de VNG norm (uitgave Houdbare gemeentefinanciën; <20% is onvoldoende en >30% is voldoende).

De (meerjaren-)Begroting 2023 (-2026) is tot en met 2025 structureel in evenwicht.

Voor de berekening van het kengetal grondexploitatie worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Hoe lager de ratio hoe minder de relevantie van negatieve waarde ontwikkeling bouwgrond in exploitatie voor de begroting en daarmee een lager risico voor de gemeente. Er is geen VNG norm.

Belastingcapaciteit is het kengetal van onze gemeentelijke woonlasten (van een meerpersoonshuishouden) ten opzichte van het landelijk gemiddelde (t-1). In de woonlasten worden meegenomen de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de onroerende zaakbelasting. De woonlasten in Castricum liggen iets boven de gemiddelde woonlasten van Nederland van het voorgaande jaar.

Paragraaf B Lokale heffingen

1. Inleiding

De lokale heffingen vormen een belangrijk bron van inkomsten en zijn onderdeel van de gemeentelijke beleidsvrijheid. Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid van de gemeentelijke heffingen voor 2023 en wordt een raming afgegeven van de verwachte opbrengsten. Deze is berekend op basis van de in de kadernota 2023 opgenomen uitgangspunten. De definitieve vaststelling van de tarieven gebeurt niet bij de begroting maar separaat bij de vaststelling van de belastingverordeningen 2023.

Achtereenvolgens komen aan de orde:

- 1 Inleiding, tarievenbeleid en Besluit Begroting en Verantwoording
- 2 Hoofdlijnen per belastingsoort
 - 2.1 Afvalstoffenheffing
 - 2.2 Belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (BRR)
 - 2.3 Forensenbelasting
 - 2.4 Leges
 - 2.5 Lijkbezorgingsrechten
 - 2.6 Marktgeden
 - 2.7 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)
 - 2.8 Precariobelasting
 - 2.9 Reclamebelasting
 - 2.10 Rioolheffing
 - 2.11 Toeristenbelasting
- 3 Kwijtscheldingsbeleid
- 4 Lokale lastendruk
- 5 Opbrengstoverzicht

Er wordt onderscheid gemaakt in belastingen waarbij de besteding van de opbrengsten vrij is en heffingen en retributies waarvan de

opbrengst gebonden is aan het doel waarvoor deze worden geheven.

Belastingen

Onroerende zaakbelastingen, precariobelasting, reclamebelasting, forensenbelasting en toeristenbelasting.

Heffingen en retributies

Afvalstoffenheffing, rioolheffing, marktgeden, lijkbezorgingsrechten en leges.

1.1 Tarievenbeleid

In de begroting wordt een raming afgegeven van de verwachte opbrengsten aan belastingen en heffingen, berekend op basis van de kadernota 2023. In de Kadernota van 2023 is een inflatiecorrectie van 2,4% opgenomen voor 2023 en de volgende jaren, exclusief areaaluitbreiding. M.b.t. de ozb is in de Kadernota 2023 aangegeven dat in 2023 eveneens rekening wordt gehouden met de gestegen inflatieverwachting 2022 (van 1,5% naar 5,2% (verwachting maart 2022)). Het verschil (3,7%) wordt bij de inflatieaanpassing 2023 opgeteld, zodat de ozb-opbrengst 6,1% hoger uitkomt.

Voor de volgende jaren wordt een indexpercentage gehanteerd op basis van de consumentenprijsindex, die ieder voorjaar door het CPB wordt gepubliceerd in het Centraal Economisch Plan (CEP). Te weten: 2,4% (2024), 2,5% (2025) en 2,0% (2026). De opbrengsten staan centraal in de berekening van de tarieven.

Uitzonderingen hierop zijn de tarieven waarvoor een maximum rijkstarief geldt en de afvalstoffen- en rioolheffing (max. 100% kostendekkend).

Afvalstoffen- en rioolheffing

Het uitgangspunt bij de riool- en afvalstoffenheffing is dat de heffingen kostendekkend zijn/worden ten aanzien van de toegerekende kosten zonder dat de voorziening negatief wordt. Mocht er in een jaar minder uitgegeven zijn dan dat er aan heffingen binnen is gekomen dan wordt het teveel ontvangen bedrag gestort in de egalisatie voorziening afval c.q. riool. Als er meer is uitgegeven dan begroot dan wordt het tekort zoveel mogelijk uit de egalisatievoorziening onttrokken. De egalisatievoorziening mag niet negatief komen te staan.

Leges

De beoogde datum van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is 1 januari 2023. Hiermee wijzigt de aard en de omvang van de leges. Daarbij kunnen gemeenten wel of niet kostendekkende tarieven hanteren en eventueel voor andere vergunningen meer of minder leges in rekening brengen (kruissubsidiëring). De effecten daarvan op de begroting 2023 zijn op dit moment niet in te schatten.

Tarieven

De tarieven voor de belastingsoorten waarvan op dit moment onvoldoende duidelijkheid bestaat over de omvang van het areaal worden in deze paragraaf niet genoemd. Alle belastingtarieven worden in november 2022 bij het vaststellen van de belastingverordeningen 2023 aan uw raad voorgelegd.

Berekende tarieven over heffingen en leges kunnen leiden tot onwerkbaar tarieven van centen achter de komma. Op dit punt is er al een staande praktijk van afronding naar beneden op 5 eurocenten, halve euro's en/of hele euro's afhankelijk van de

belastingsoort. Voor afvalstoffenheffing en rioolheffing, geldt daarbij dat het tarief wordt afgerond op een bedrag dat deelbaar is door 12.

1.2 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De kostprijs van gemeentelijke producten en diensten bestaat uit twee componenten: De aan het betreffende taakveld toegerekende directe lasten verhoogd met indirecte lasten, de overhead. De overhead wordt berekend conform de door uw raad vastgestelde financiële verordening.

2 Hoofdpijnen per belastingsoort

2.1 Afvalstoffenheffing

Tot de kosten behoren, naast de directe kosten voor het verzamelen en verwerken van de afvalstoffen ook een aandeel in de kosten van straatreiniging en BTW.

Straatreiniging wordt in hoofdzaak uitgevoerd in het kader van wegbeheer. Daarbij wordt de openbare ruimte aantrekkelijk gehouden en wordt de riolering technisch functioneel gehouden. Het hierbij opruimen en verzamelen van zwerfafval heeft een directe relatie met de kosten voor afvalinzameling omdat dit feitelijk onjuist aangeboden huishoudelijk afval betreft. Daarom wordt een deel van de totale kosten voor straatreiniging toegekend aan het verzamelen van zwerfafval en doorberekend in de afvalstoffenheffing.

Vanaf 2021 wordt de opbrengst van de afvalstoffenheffing gebaseerd op een vaste en een variabele component. De hoogte van de vaste heffing is afhankelijk van de omvang van het huishouden en de hoogte van de variabele heffing is afhankelijk van het aantal malen dat er restafval wordt aangeboden. Belastingplichtig is de gebruiker van een perceel waar de gemeente een inzamelplicht heeft voor huishoudelijke afvalstoffen.

De afvalstoffenheffing kent, buiten de tarieven voor het ophalen van grofvuil aan huis drie vaste tarieven, te weten een tarief voor:

- eenpersoonshuishouden;
- tweepersoonshuishouden;
- drie- of meerpersoonshuishouden.

Daarnaast is er sprake van een variabele component in de afvalstoffenheffing in de vorm van een tarief per containerlediging of inworp per afvalzak in een verzamelcontainer.

Belastingplichtig is de gebruiker van een perceel waar de gemeente een inzamelplicht heeft voor huishoudelijke afvalstoffen.

Kerncijfers

In de berekening van de opbrengst in relatie tot de kostendekkendheid wordt uitgegaan van 5.119 1-persoons-, 5.696 2-persoons- en 5.043 meerpersoonshuishoudens. In deze aantallen wordt de komende jaren lichte groei verwacht.

Kostendekkendheid	
Afvalstoffenheffing, (bedragen x € 1.000)	2023
Kosten taakveld	3.537
Inkomsten taakveld	-530
Netto kosten	3.007
<i>Toe te rekenen kosten</i>	
Overhead incl. (omslag)rente	1.047
BTW	383
A. Totale kosten	4.437
Opbrengsten heffingen	4.319
Onttrekking voorziening Afval	104
Kwijtschelding	0
B Totale netto-opbrengsten	4.423
Dekkingspercentage B/A	100%

Opbrengsten

Rekening houdend met de inflatie en overige kostenstijgingen worden de opbrengsten voor 2023 tot en met 2026 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Afvalstoffenheffing	4.319	4.529	4.642	4.735

Tarieven

Belastingplichtig is de gebruiker van een perceel waar de gemeente een inzamelplicht heeft voor huishoudelijke afvalstoffen. Er wordt 85% als vaste heffing gehanteerd en 15% wordt bepaald door de variabele heffing.

Via een aangenomen amendement heeft de raad besloten om de tarieven afvalstoffenheffing 2022 gelijk te houden aan de tarieven 2021 (de nullijn). Voor 2023 werd voorgesteld de tarieven met 2,4% te laten stijgen. Door een aangenomen amendement heeft de raad wederom besloten de tarieven niet te laten stijgen en de lagere opbrengst ad € 104.000 te dekken uit de voorziening Afval.

De tarieven 2023 op basis van de nieuwe systematiek worden als volgt vastgesteld:

Vaste heffing (85%)		2021, 2022 en 2023		Variabele heffing (15%)		2021, 2022 en 2023	
1-persoonshuishouden	€ 204,12	Volume	Tarief per lediging				
2-persoonshuishouden	€ 227,52	240 liter		€ 6,25			
>2-persoonshuishouden	€ 269,40	140 liter		€ 3,64			
		60 liter*		€ 1,10			
		30 liter*		€ 0,55			

* De laagbouw heeft PMD minicontainers aan huis. Omdat de hoogbouw dit niet heeft wordt bij het tarief per lediging 30 en 60 liter rekening gehouden met een korting per inworp.

2.2 Belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten (BRR)

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Er worden twee directe belastingen geheven:

- een gebruikersbelasting: van degene die bij het begin van het kalenderjaar een bedrijfsruimte, al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- een eigenarenbelasting: van degene die bij het begin van het belastingjaar van een ruimte het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

De tarieven van de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten zijn gelijk aan die van de onroerende zaakbelastingen. Daarom geldt voor de tarieven van de belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten hetzelfde als is vermeld bij de OZB tarieven

2.3 Forensenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De forensenbelasting wordt geheven van personen die niet in gemeente wonen, maar hier wel gedurende meer dan 90 dagen een gemeubileerde woning beschikbaar houden. De heffingsgrondslag voor de forensenbelasting is een vast bedrag per woning.

Kerncijfers, waardeontwikkeling en areaal

Het areaal voor deze belasting bestaat uit het aantal (tweede) woningen dat voldoet aan de criteria van de forensenbelasting.

Opbrengsten

De begrote opbrengsten voor 2023 tot en met 2026 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Forensenbelasting	22	22	22	22

2.4 Leges

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Leges kunnen worden geheven voor van gemeentewege verleende diensten. De diverse diensten waarvoor leges zijn verschuldigd zijn opgenomen in de tarieventabel behorende bij de legesverordening.

Landelijk zijn de leges verdeeld in 3 titels en iedere titel is onderverdeeld in verschillende hoofdstukken. Daarbij geldt dat per gemeente de leges “overall” op het niveau van de gehele verordening maximaal kostendekkend mogen zijn. Dit betekent dat een onderdekking op de ene titel gecompenseerd mag worden met een overdekking op een andere titel.

Alle titels tezamen mogen uiteindelijk maximaal 100% kostendekkend zijn.

Kostendekkendheid en transparantie

Voor 2023 is de kostendekkendheid van de leges onderzocht. De opbrengsten betreffen de verwachte inkomsten in 2023, zoals die in het financieel systeem zijn opgenomen. De kosten bestaan uit verschillende componenten:

- de directe kosten die aan het product zijn te relateren (bijvoorbeeld afdracht aan Rijk voor een geleverd paspoort);
- de directe apparaatskosten (de salarislasten van het personeel dat direct aan het product werkt);
- de toegerekende overhead per direct toegerekende fte.

Door aldus de berekende kosten af te zetten tegen de begrote opbrengsten, kan de kostendekkendheid worden bepaald.

De eerste uitkomsten laten zien dat hoewel de gemeente streeft naar 100% kostendekkende leges dit in de praktijk niet aan de orde is. De uitkomsten zijn in lijn met het onderzoek dat vier jaar geleden is uitgevoerd door ANG.

Voor 2023 wordt er geen extra verhoging van de legestarieven voorgesteld dan een verhoging a.g.v. de inflatie. De uitkomsten moeten nog nader worden geverifieerd en geanalyseerd.

2.5 Lijkbezorgingrechten

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De rechten worden geheven voor onder meer het begraven van personen en voor het onderhoud van de begraafplaatsen. De tarieven voor de afzonderlijke belastbare feiten staan opgenomen in de tarieventabel behorende bij de verordening lijkbezorgingrechten.

Het uitgangspunt voor de tarieven van de lijkbezorgingrechten is gebaseerd op volledige kostendekking op alle tarieven die betrekking hebben op:

- De uitgifte van graven (inclusief grafonderhoud);

- Het begraven;
- De algemene kosten voor het in stand houden (groenbeheer) van de gemeentelijke begraafplaatsen.

Kerncijfers en areaal

De kerncijfers voor de lijkbezorgingrechten bestaan hoofdzakelijk uit het aantal meerjarige rechten op graven en dergelijke, het aantal begravingen en bijzettingen per jaar en het aantal onderhoudsrechten op graven en dergelijke.

De beheerskosten van de begraafplaatsen zijn hoger dan de inkomsten. Dit is in overeenstemming met het beleidsplan begraafplaatsen.

Kostendekkendheid	
Lijkbezorgingsrechten , (bedragen x € 1.000)	2023
Kosten, incl. (omslag)rente	334
Inkomsten, excl. Heffingen	0
Netto kosten	334
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead	252
Overige toe te rekenen kosten	0
A. Totale kosten	586
Opbrengsten heffingen	240
Onttrekking uit voorziening	0
B. Totale opbrengsten	240
Dekkingspercentage B/A	41%

Opbrengsten

Voorgesteld wordt om het tarief 2023 ten opzichte van 2022 met inflatiecorrectie te verhogen.

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Lijkbezorgingsrechten	240	250	260	280

2.6 Marktgeden

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

Voor het innemen van een standplaats op markten wordt marktgeld geheven. De berekening van de hoogte van het marktgeld wordt gedaan naar strekkende meters van de kraam.

Kerncijfers en areaal

Het heffingsareaal wordt bepaald door het aantal strekkende meters kramen dat op de markt wordt geplaatst.

Kostendekkendheid	
Marktgeden, (bedragen x € 1.000)	2023
Kosten, incl. (omslag)rente	48
Inkomsten, excl. Heffingen	-3
Netto kosten	45
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead	26
Overige toe te rekenen kosten	0
BTW	
A. Totale kosten	71
Opbrengsten heffingen	19
B. Totale opbrengsten	19
Dekkingspercentage B/A	26%

Opbrengsten

Voorgesteld wordt om het tarief 2023 ten opzichte van 2022 met inflatiecorrectie te verhogen.

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Marktgeld	19	19	19	19

2.7 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

De onroerende zaakbelastingen betreffen drie belastingen;

- een belasting voor eigenaren van woningen;
- een belasting voor eigenaren van niet-woningen;
- een belasting voor gebruikers van niet-woningen.

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De onroerende zaakbelastingen voor het eigendom van woningen en niet-woningen worden geheven van degene die op 1 januari van het belastingjaar in het Kadaster bekend staat als de zakelijk gerechtigde van de onroerende zaak. De onroerende zaakbelasting voor het gebruik van niet-woningen wordt geheven van de degene die op 1 januari van het belastingjaar de gebruiker van de onroerende zaak is. De hoogte van de aanslag 2023 is afhankelijk van de WOZ-waarde op de waardepeildatum. Dit betreft de waarde van de onroerende zaak per 1 januari van het jaar voorafgaand aan het belastingjaar, in dit geval 1 januari 2022. Deze waarde, vermenigvuldigd met een percentage daarvan (het tarief) vormt het aanslagbedrag OZB. De waarde van de onroerende zaken wordt bepaald en vastgesteld onder het regime van de Wet WOZ.

Kerncijfers, waardeontwikkeling en areaal

De kerncijfers voor de bepaling van de te verwachten opbrengst van de onroerende zaakbelastingen betreffen het aantal woningen, het aantal niet-woningen, de totaalwaarde van de woningen en de totaalwaarde van de niet-woningen. Daarbij wordt rekening gehouden met de omvang van de WOZ waarde van leegstaande niet-woningen en diverse vrijstellingen.

Opbrengsten

Conform de Kadernota 2023 wordt een verhoging van de OZB-opbrengst met de prijsindexatie van 2,4% (2023) + 3,7% (correctie 2022) = totaal 6,1% voorgesteld, exclusief areaaluitbreiding. De tarieven 2023 komen in november 2022 beschikbaar. Deze worden in de Verordening OZB 2023 opgenomen en aan uw raad ter besluitvorming voorgelegd.

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Ozb gebruikers niet-woningen	863	884	906	924
Ozb eigenaren niet-woningen	1.092	1.119	1.147	1.169
Ozb eigenaren woningen	5.287	5.414	5.549	5.660
Totale opbrengst Ozb	7.242	7.416	7.601	7.753

2.8 Precariobelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De precariobelasting wordt geheven van degenen die voorwerpen hebben die zich op, onder of boven openbare gemeentegrond bevinden. De precariobelasting bestaat uit permanente belastbare feiten (bijvoorbeeld terrassen) en incidentele belastbare feiten (bijvoorbeeld een tijdelijke bouwcontainer). Na 1 januari 2022 mag geen precariobelasting meer worden geheven over netwerken van nutsbedrijven. De tarieven voor de afzonderlijke belastbare feiten zijn opgenomen in de tarieventabel behorende bij de verordening precariobelasting.

In de regel worden de aanslagen voor de permanente belastbare feiten na afloop van het belastingjaar opgelegd. Dit, aangezien pas na afloop van het belastingjaar de omvang van de belastingplicht bekend is.

Kerncijfers en areaal

Door een volledige inventarisatie is het gegevensbestand voor de precariobelasting geoptimaliseerd. Door periodieke controles in het

veld wordt de actualiteit van de bestandsgegevens voor de precariobelasting op peil gehouden.

Opbrengsten

In 2023-2026 worden de begrote opbrengsten als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Precariobelasting	27	27	27	27

2.9 Reclamebelasting

In 2012 is op initiatief van de ondernemers in het centrumgebied een reclamebelasting ingevoerd. Door de invoering van een reclamebelasting worden belastingopbrengsten gegenereerd met een omvang van € 65.000. Deze belastingopbrengst wordt, na aftrek van de perceptiekosten, in de vorm van een subsidie uitgekeerd aan de vereniging of stichting die de activiteiten namens de ondernemers uitvoert (ondernemersfonds). De ondernemers bepalen zelf de activiteiten. Reclamebelasting vormt daarmee geen inkomstenbron voor de gemeente. De gemeenteraad moet wel instemmen en toetsen op het algemeen belang in de openbare ruimte.

2.10 Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een object van waaruit direct of indirect water wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. De heffingsgrondslag voor de rioolheffing heeft een relatie met de hoeveelheid water dat vanuit het object wordt afgevoerd. Er is sprake van een tarievenstelsel waarbij 300 m3 waterverbruik als uitgangspunt is gebruikt voor het basistarief. Veruit de meeste woningen vallen onder het basistarief. Voor elke volle eenheid afvalwater boven 300m3 is een additioneel tarief van toepassing.

Voor gebruikers van panden met een aansluiting voor uitsluitend hemel- of grondwater geldt een tarief van 25% van het basistarief.

Ook deze gebruikers hebben namelijk baat bij de hemelwater- en eventuele drainagevoorzieningen in de openbare ruimte.

De tarieven zijn gebaseerd op het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan Castricum (GRP) 2019-2023. Bij vaststelling van dit GRP is besloten dat de gemeente haar verantwoordelijkheid neemt voor water-op-straat-problemen, klimaatontwikkeling, Kaderrichtlijn Water en aanpak van grondwaterproblemen. Voorgesteld wordt om de tarieven - op basis van afspraken in het huidige Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) – met de inflatie genoemd in de Kadernota 2023 (2,4%) te verhogen.

Als gedurende het boekjaar sprake is van overdekking (meer werkelijke opbrengsten dan werkelijke kosten) wordt het meerdere in de egalisatievoorziening gestort. Daarentegen wordt bij een onderdekking (meer werkelijke kosten dan werkelijke opbrengsten) het verschil aan de egalisatievoorziening onttrokken.

Kerncijfers (kosten en opbrengsten)

In de berekening van de opbrengst wordt uitgegaan van 17.100 eenheden.

Zoals vermeld bij de afvalstoffenheffing wordt de BTW ook doorberekend in de rioolheffing.

Kostendekkendheid	
Rioolheffing, (bedragen x € 1.000)	2023
Kosten, incl. (omslag)rente	2.833
Inkomsten, excl. Heffingen	-4
Netto kosten	2.829
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
Overhead incl. (omslag)rente	425
Overige toe te rekenen kosten	
BTW	259
A. Totale kosten	3.512
Opbrengsten heffingen	3.587
Kwijtschelding	75
B. Totale opbrengsten	3.512
Dekkingspercentage B/A	100%

Opbrengsten

Rekening houdend met een gelijkblijvend areaal zoals genoemd bij de kerncijfers en een positief blijvende voorziening worden de opbrengsten voor 2023 tot en met 2026 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Rioolheffing	3.587	3.673	3.765	3.841

Tarieven

Conform het GRP zijn de tarieven verhoogd met inflatie. Gelet op het bovenstaande dient het tarief licht te stijgen om de hierboven geraamde opbrengsten te realiseren. Het basistarief wordt als volgt voorgesteld:

(afgerond op hele euro's)	2023	2024	2025	2026
Rioolheffing	210	215	220	225

2.11 Toeristenbelasting

Belastingplichtigen en heffingsgrondslag

De toeristenbelasting wordt geheven voor het tegen betaling overnachten in de gemeente door personen die geen inwoner van de gemeente zijn. De belasting wordt geheven van degene die gelegenheid tot nachtverblijf biedt. De aanslagoplegging voor de toeristenbelasting vindt na afloop van het belastingjaar plaats, op basis van de ingediende aangiften.

Kerncijfers en areaal

Sinds een aantal jaren is het aanbieden van verblijf via internet aanzienlijk toegenomen. In de uitvoering van de toeristenbelasting wordt periodiek gecontroleerd op de juistheid en volledigheid van de gevoerde verblijfsadministraties door de aanbieders van verblijf.

Bij de berekening van de opbrengsten wordt uitgegaan van het gemiddelde aantal overnachtingen van de 3 voorgaande afgesloten belastingjaren 2019-2021. De invloed van mogelijke maatregelen naar aanleiding van de coronacrisis zijn op dit moment voor 2023 lastig in te schatten. Er wordt net als in voorgaande jaren een apart besluit voorgelegd om de verordening toeristenbelasting en daarmee de tarieven voor 2023 vast te stellen. In de verordening is tevens een forfaitaire berekeningswijze opgenomen. De uitgangspunten van deze berekeningswijze zijn voor 2023 ten opzichte van 2022 niet gewijzigd.

Opbrengsten

Rekening houdend met het bovengenoemde worden de begrote opbrengsten voor 2023 tot en met 2026 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Toeristenbelasting	1.190	1.490	1.640	1.790

3 Kwijtscheldingbeleid

Voor de afvalstoffen- en rioolheffing bestaat de mogelijkheid om op basis van het "Besluit kwijtschelding gemeentelijke belastingen Castricum 2023" een kwijtscheldingsverzoek in te dienen. In Castricum wordt bij de kwijtschelding afgeweken van de normen zoals deze zijn opgenomen in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Hierin zijn in artikel 16, tweede lid, onderdelen a en b, de kosten van bestaan gesteld op 90% van de bijstandsnorm. Castricum gaat echter uit van de meest ruime, de zogenaamde 100% norm. Dit houdt in, dat kwijtschelding wordt verleend aan belastingschuldigen die een inkomen hebben dat op of onder 100 procent van de landelijk geldende bijstandsnorm ligt. De kwijtschelding wordt meegenomen in de berekening van de kostendeckendheid van de afvalstoffen- en rioolheffing.

Natuurlijke personen die ondernemer zijn kunnen kwijtschelding aanvragen wanneer het inkomen rond bijstandsniveau ligt en er een Bbz-uitkering (Besluit bijstandsverzekering zelfstandigen) wordt ontvangen. Het betreffen de genoemde heffingen en belasting voor het privéadres. De ondernemer en/of zijn/haar partner heeft/hebben inkomsten als zelfstandige(n) en dus niet uit loondienst. Kwijtschelding wordt zoveel mogelijk automatisch verleend. Dit gebeurt door middel van een automatische koppeling met landelijke inkomens- en vermogensgegevens door het Inlichtingenbureau met belastingplichtigen die hiervoor toestemming hebben gegeven.

Uitgaande van het resultaat voor 2022 en de prognose voor 2023 wordt uitgegaan van 500 ingekomen kwijtscheldingsverzoeken waarvan een aantal van zo'n 300 geheel worden toegekend.

Rekening houdend met een gelijkblijvend aantal toekenningen worden de uitgaven voor 2023 tot en met 2026 als volgt geraamd:

(x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Kwijtschelding riool	75	75	75	75
Kwijtschelding afval	93	93	93	93
Totale kwijtschelding	168	168	168	168

5 Lokale lastendruk

De lokale woonlasten worden bepaald door de afvalstoffenheffing, de onroerende zaakbelastingen (OZB) en de rioolheffing. De hoogte van deze belasting en heffingen tezamen, wordt geduid met het begrip "lokale lastendruk". De lokale lastendruk wordt in Nederland door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) bijgehouden.

De lokale lastendruk in Castricum bedraagt gemiddeld voor een:

- éénpersoonshuishouden met eigen woning € 783, in 2021 was dat € 743.
- meerpersoonshuishouden met eigen woning € 877, in 2021 was dat € 838.
- éénpersoonshuishouden met een huurwoning € 438, in 2020 was dat € 436.
- meerpersoonshuishouden met een huurwoning € 519, in 2021 was dat € 532.

Castricum bezet daarmee in de landelijke ranglijst 2022 van de gemeenten met de laagste woonlasten de volgende plaatsen:

- meerpersoonshuishouden met een eigen woning plaats 132, in 2020 was dat plaats 202.
- meerpersoonshuishouden met een huurwoning plaats 277, in 2020 was dat plaats 298.

De gemeente op nummer 1 van de ranglijst heeft de laagste woonlasten, de gemeente op nummer 354 de hoogste.

Wat de plaatsen op de landelijke ranglijst worden in 2023, hangt naast de hoogte van de tarieven in Castricum, mede af van de ontwikkelingen elders in Nederland.

Benchmark woonlasten Noord-Holland 2021

De benchmark beoogt door middel van vergelijking van de tarieven en de gemeentelijke woonlasten op provinciaal niveau, de informatievoorziening over de ontwikkeling van de lokale lasten te bevorderen. De benchmark vergelijkt binnen een provincie de hoogte van de gemeentelijke woonlasten voor meerpersoonshuishoudens met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde ozb, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

In de 'benchmark woonlasten Noord-Holland 2022' zijn 47 gemeenten betrokken. Castricum neemt, gebaseerd op een lokale lastendruk van € 877 plaats 19 in. In 2021 nam Castricum met een lokale lastendruk van € 838 plaats 24 in. De gemeente op plaats 1 kent met € 709 de laagste gemiddelde woonlasten en de gemeente op plaats 47 de hoogste met € 1.736.

Onderstaande tabel bevat de tarieven van de belasting en heffingen waarop de lokale lastendruk is gebaseerd in BUCH verband. De bedragen met een * zijn samengesteld uit een vast en variabel deel.

2022 Gemeente	Tarief OZB	Afvalstoffenheffing 1 pers huishouden	Afvalstoffenheffing meerpers huish.	Rioolheffing
Castricum	0,07554%	€ 234,12*	€ 277,52* / € 319,40*	€ 204,84
Heiloo	0,08631%	€ 217,50*	€ 345,40*	€ 187,00
Bergen	0,09910%	€ 284,00	€ 378,00	€ 181,00
Uitgeest	0,11185%	€ 224,25*	€ 342,00*	€ 161,50

* basistarief + € 50 (m.pers.hh) of € 30 (1pers.hh) voor lediging container of inworp verzamelcontainer.

Ontwikkeling van de tarieven 2020 - 2022 in Castricum van de belasting en heffingen waarop de lokale lastendruk is gebaseerd.

Ontwikkeling tarieven	Castricum 2020	Castricum 2021	Castricum 2022	NL-gem. 2022
OZB (woningen)	0,08818%	0,08214%	0,07554%	0,0978 %
Afval (3 of meerpers.huish.)	€ 293,16	€ 319,40	€ 319,40	€ 317,00
Riool (huishouden)	€ 198,72	€ 204,84	€ 204,84	€ 207,00
Ranglijst	190	202	132	

5 Opbrengstenoverzicht

Overzicht belastingen, heffingen en retributies:	Bedrag (x € 1.000)
Afvalstoffenheffing	€ 4.319
Forensenbelasting	€ 22
Leges omgevingsvergunningen / bestemmingsplannen	€ 1.080
Leges divers (m.n. burgerzaken)	€ 514
Lijkbezorgingsrechten	€ 240
Marktgeden	€ 19
Onroerende zaakbelastingen	€ 7.242
Precariobelasting	€ 27
Reclamebelasting	€ 65
Rioolheffing	€ 3.587
Toeristenbelasting	€ 1.190

Paragraaf C Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

In onze gemeente maken de inrichting en het beheer van de openbare ruimte met alles wat daarin en daarop ligt, ook wel de kapitaalgoederen genoemd, een belangrijk onderdeel uit van onze taken. Dit legt dan ook een aanzienlijk beslag op de financiële middelen. Deze paragraaf geeft inzicht in het (beleid met betrekking tot het) onderhoud van de kapitaalgoederen van de gemeente.

a. Wegen

Aan het wegbeheer wordt inhoud gegeven door regulier onderhoud en de reconstructies vanuit het vastgestelde Beleidsplan wegbeheer 2013-2022. Reconstructies van wegen vinden, voor zover mogelijk, zoveel mogelijk plaats gelijktijdig met rioolvervangings- en verkeersreconstructies. Daarnaast wordt bij de programmering rekening gehouden met grote infrastructurele projecten binnen de gemeente Castricum. De hoofdwegen, dorpscentra en fietspaden worden onderhouden op kwaliteitsniveau B. De overige wegen worden onderhouden op kwaliteitsniveau C. In 2023 wordt aan de hand van een nieuwe kwaliteitsopname het beleidsplan wegbeheer geactualiseerd voor de planperiode 2023-2027.

Het wegenbeleidsplan in Castricum is er daarnaast op gericht om achterstallig onderhoud dat leidt tot kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties direct op te pakken dan wel niet te laten optreden door hier tijdig op te acteren. Om deze reden wordt er in 2021 geen voorziening gevormd op basis van art 44 lid 1a BBV.

b. Kunstwerken

Het beheer en onderhoud van bruggen en kunstwerken wordt uitgevoerd conform het Beleidsplan 69 Kunstwerken 2014 – 2023.

Een nieuw beheer en beleidsplan wordt in 2023 opgeleverd integraal hierin worden de beschouwingen meegenomen.

c. Riolering

In 2019 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) geactualiseerd. Dit heeft een looptijd van 2019 tot en met 2023 binnen de kaders van de Leidraad Riolering (Stichting Rioned), wetgeving op het gebied van de Wet milieubeheer en aan de hand van uitgevoerde inspecties. Het GRP omvat onder meer het overzicht van onderhoudswerkzaamheden, onderzoeken en aanleg van nieuwe riolering voor de looptijd van het plan. Een onderdeel van het plan is toetsing op kostendekkendheid over een periode van 60 jaar.

Binnen dit GRP is nadrukkelijk aandacht besteed aan belangrijke nieuwe beleidsontwikkelingen zoals klimaatadaptatie, de invoering van de omgevingswet en de overstap naar risico gestuurd beheer.

Het vigerende beleidsplan water en riolering, genaamd gemeentelijke rioleringsplan (GRP) is voor de gemeente Castricum aan herziening toe. De termijn loopt af in 2023 en ook het beleid moet herzien worden vanwege nieuwe maatschappelijke ontwikkelingen, met name rond klimaatverandering, klimaatadaptatie en de omgevingswet. In 2023 wordt een geactualiseerd Programma Water en Riolering (PWR) opgesteld voor de gemeente Castricum. Met het opstellen van een PWR wordt ook de relatie gelegd met de omgevingswet. De beschrijving wordt hierbij meer afgestemd op het proces van omgevingsvisie, omgevingsprogramma, omgevingsplannen.

Naast het reguliere rioolbeheer zijn we met de andere waterkwaliteit- en kwantiteitbeheerders (regiogemeenten en

Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier) op zoek naar financiële en technische optimalisatie van het rioolbeheer en daaraan rakende beleidsvelden zoals water.

Dit doen we door gemeenschappelijke studies binnen het samenwerkingsverband.

d. Water

Met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier zijn afspraken gemaakt en vastgelegd in het kader van het Regionaal Waterplan. De hoofdthema's waar het waterplan zich op richt zijn: veiligheid; Kaderrichtlijn Water (KRW), Waterbeheer 21e eeuw (WB21); grondwaterbeheer; herinrichting en uitbreiding stedelijk gebied; recreatie; en duurzaamheid en verbetering van de belevingswaarde van water. De relatie tussen water en ruimtelijke ordening zal bij deze thema's aan de orde komen. Het Waterplan vormt een beleidsmatig kader voor diverse onderliggende plannen zoals het Baggerplan en het Gemeentelijk Rioleringsplan en bevat een pakket aan maatregelen..

Een belangrijke mijlpaal binnen het uitvoeringsplan van het waterplan is in 2017 gerealiseerd met het overnemen van het beheer en onderhoud van het watersysteem binnen het stedelijk gebied door het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.

e. Groen en spelen

Het Groenbeleidsplan van 2007 en het Bomenbeleidsplan 2015–2024 vormden de basis van ons groen- en bomenbeleid. In 2021 is de lijst bijzondere bomen geactualiseerd en in 2021 is het groen- en bomenbeleid geactualiseerd tot één integraal plan. De begin 2018 door de raad overgenomen aanbevelingen van de Rekenkamercommissie over het groenbeleid van de Castricum en de begin 2019 door de raad vastgestelde uitgangspunten als beleidskader voor biodiversiteit in parken en bermen zijn in dit plan uitgewerkt tot SMART-geformuleerde beleidsdoelen. Hierbij ligt de nadruk op de kwaliteit en het beheer van de diverse soorten groen.

Ook is de bijdrage van groen aan het realiseren van een klimaatbestendige gemeente verwerkt.

Het speelbeleid wordt uitgevoerd conform het Speelbeleidsplan 2015 – 2025. Dit beleid is geënt op krimp. Op een termijn van twintig jaar vermindert het areaal met ongeveer een kwart. Inmiddels is het budget opgehoogd, zodat er minder hoeft te worden ingekrompen.

f. Accommodaties

Met inachtneming van de financiële mogelijkheden zal verantwoord regulier groot onderhoud worden uitgevoerd. De meerjaren-onderhoudsplannen zijn geactualiseerd in 2019. Er wordt ook gekeken naar de juiste afstemming tussen beschikbare budgetten en de noodzaak van het geplande onderhoud.

Uitvoering van grootonderhoud aan accommodaties die (mogelijk) worden afgestoten zal indien mogelijk worden uitgesteld.

In 2017 heeft de gemeente Castricum een EED audit (Europese Energie-Efficiency Richtlijn) voor maatschappelijke gemeentelijke gebouwen laten uitvoeren.

In deze audit is weergegeven wat de energiebesparende maatregelen zijn die genomen kunnen worden. Indien deze in 5 jaar kunnen worden terugverdiend dan eist de RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) dat deze maatregelen worden uitgevoerd. Dit is verwerkt in de meerjarenonderhoudsplannen.

De gebouwen van de gemeente Castricum, zijn in de afgelopen jaren al voorzien van energiebesparende maatregelen. De kosten voor deze punten zijn betaald uit de lopende budgetten voor onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

De schoolgebouwen vallen direct onder beheer en onderhoud van de diverse schoolbesturen (is verder opgenomen in de paragraaf 1B Samenleven / onderwijshuisvesting).

g. Openbare verlichting

In 2020 is een beleidsplan openbare verlichting opgesteld voor de gemeenten Castricum. Binnen dit beleidsplan gaan wij vanuit efficiency oogpunt uit van een gemeenschappelijke basis. Uiteraard biedt het plan ook ruimte voor lokale visie en ambities. Het beleidsplan is in 2020 vastgesteld. Samen met het beleidsplan openbare verlichting is een nieuw beheerplan/ meerjarenplanning voor de komende planperiode (2019-2023) opgesteld. Binnen dit beheerplan is aan de hand van de areaalgegevens (kwantiteit en kwaliteit) een inschatting gemaakt van de onderhoudsbehoefte voor de komende planperiode

Overzicht beheer en beleidsplannen

Categorie*	Beleidskaders	Gewenst kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen / Looptijd plannen	Financiële consequenties conform plannen	Ramingen t.l.v. exploitatie / voorzieningen**	Ramingen volledig en reëel in begroting?*	Is sprake van achterstallig onderhoud (AOH)?***	Zo ja, zijn er toereikende voorzieningen/reserves voor AOH?***
Wegen (incl. kunstwerken en verlichting)	Wegenbeleidsplan 2013 - 2022	basis (B - C niveau)	2013-2022	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
	Beleidsplan 69 Kunstwerken 2014 - 2023	basis (C-niveau)	2014-2023	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
	Beleidsplan openbare verlichting 2020 - 2029	basis (C-niveau)	2020-2029	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Riolering	GRP 2019 - 2023	volledig ingevulde verbrede zorgplicht	2019-2023	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t.
Water	Regionaal waterplan Bergen, Castricum en Heiloo	basis (C-niveau)	2012-2017	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Groen en bomen	Groenbeleidsplan 2021-2031 en lijst bijzondere bomen 2021 - 2025	basis (B-niveau)	2023-2031	ja	exploitatie	ja	ja, maar wordt ingelopen	n.v.t.
	Speelruimtebeleidsplan 2015 - 2025	basis (C-niveau)	2015 - 2025	ja	exploitatie	ja	nee	n.v.t.
Gebouwen (excl. onderwijs)	Ja conform NEN 2767	Onderhouds-niveau 3 (redelijke conditie)	Meerjarenplanning, 2 jaarlijks actualisatie	ja	exploitatie en voorziening	ja	nee	n.v.t.

* De genoemde categorieën zijn de kapitaalgoederen welke conform artikel 12 lid 1 van de Besluit begroting en verantwoording (BBV) minimaal dienen te worden opgenomen in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen. De gemeente kan naar haar eigen inzicht / wens een verdere onderverdeling maken naar meerdere categorieën.

** Indien de ramingen in de exploitatie conform plannen zijn en volledig en reëel zijn opgenomen in de begroting, is het voldoende om onder het algemene deel van de paragraaf dit in één zin te vermelden. Deze twee kolommen kunnen dan achterwege blijven.

*** Wanneer sprake is van achterstallig onderhoud, dient dit in de paragraaf vermeld te worden (inclusief in hoeverre er toereikende voorzieningen / reserves aanwezig zijn om deze achterstand weg te werken). Als er geen achterstallig onderhoud is, kunnen de laatste twee kolommen ook achterwege blijven.

Paragraaf D Financiering

Inleiding

In deze paragraaf staat de gemeentelijke financieringsfunctie centraal en de beheersing van bijbehorende risico's. De gemeentelijke treasuryfunctie voert financiële taken uit binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (fido) en het treasurystatuut. Allereerst wordt in deze paragraaf ingegaan op de toekomstige financieringsbehoefte en de bijbehorende renteverwachting aan bod. Hierbij wordt ingegaan op de balansprognose en het verwachte EMU-saldo. Ten slotte worden de verschillende risico's en de beheersing hiervan behandeld.

Financiering

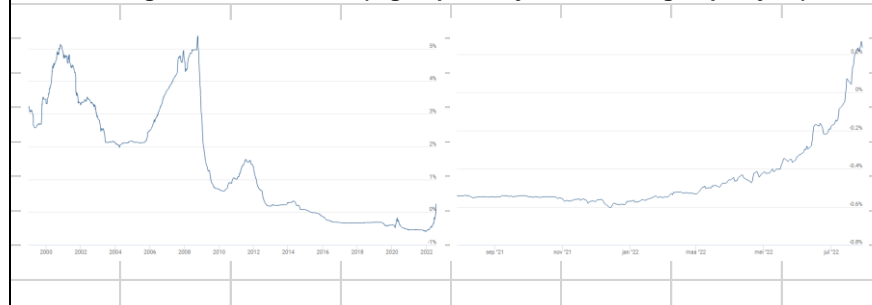
a. Marktontwikkelingen en rentevisie

Voor de tarieven op de geldmarkt (leningen korter dan een jaar) wordt veelal gekeken naar het rentetarief dat banken elkaar onderling berekenen (de Euribor) en voor de kapitaalmarkt (leningen langer dan een jaar) naar de rente op staatsleningen. Over het algemeen geldt dat de rente hoger wordt bij een langere looptijd van de lening.

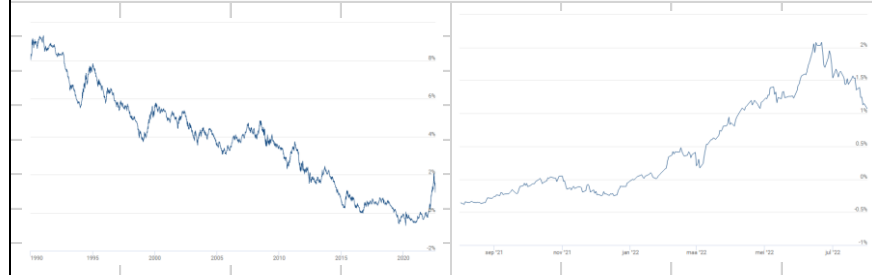
Ook in het jaar 2022 bewegen de rentestanden voor kort en lang geld zich - in historisch perspectief - op lage niveaus.

De rentevisie van de gemeente is gebaseerd op de rentevisie van de Bank Nederlandse Gemeenten: "De ECB zal het monetaire beleid in het komende jaar verkrappen. De lange rentetarieven zullen daardoor in alle looptijden naar verwachting opgelopen." (d.d. 18 juli 2022).

Ontwikkeling 3 maands Euribor (afgelopen 20 jaar en het afgelopen jaar):



Ontwikkeling 10-jaars staatslening (afgelopen 30 jaar en het afgelopen jaar):



b. Renteschema

De aanbeveling van de BBV is om via het zogenaamde renteschema het renteresultaat op het taakveld treasury inzichtelijk te maken. Dit levert het onderstaande schema op:

Renteschema conform Notitie Rente 2017 (d.d. juli 2016) (bedragen x € 1.000)		2023	
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		1.444
b	De externe rentebaten (idem)	-/-	0
	Saldo rentelasten en rentebaten		1.444
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	143
c2	De rente van project-financiering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	3
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering)	+	3
		-/-	143
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.301
d1	Rente over eigen vermogen		192
d2	Rente over voorzieningen		0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		1.494
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	1.705
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury		212

Het renteresultaat inclusief de bespaarde rente bedraagt € 404.000.

c. Financieringspositie

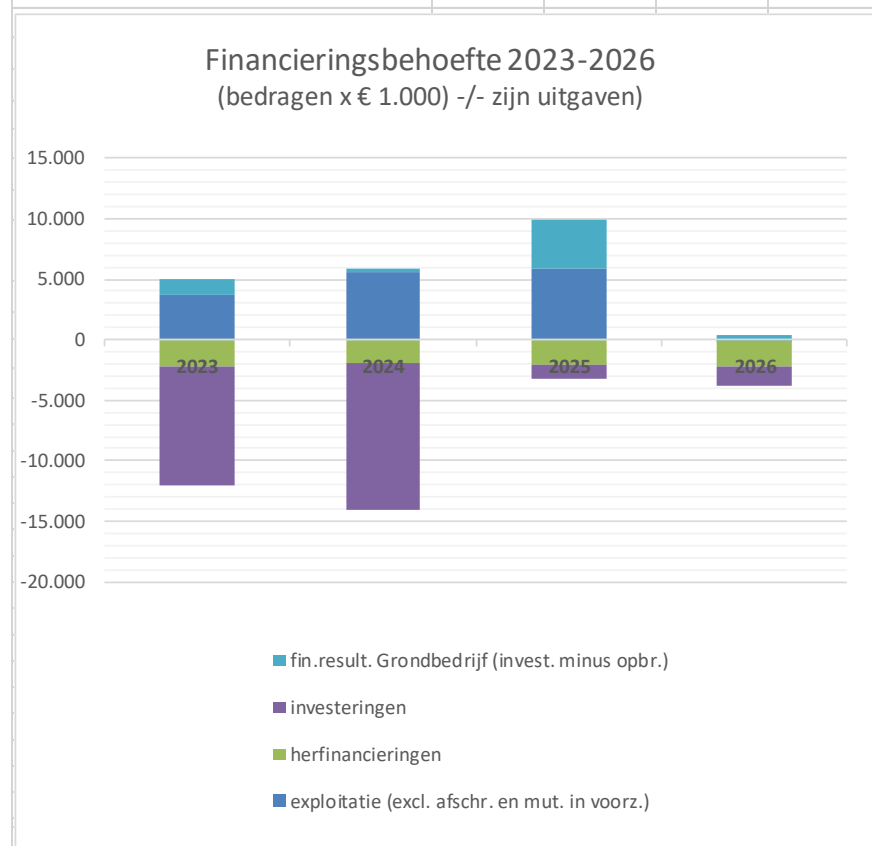
Voor de financiering van de investeringen passen wij “totaalfinanciering” toe. Dit betekent dat voor iedere investering niet 1-op-1 een lening wordt aangetrokken, maar voor de investeringen maken wij gebruik van meerdere financieringsbronnen. Deze bronnen zijn primair het eigen vermogen en aangetrokken langlopende geldleningen.

Voor de programmabegroting is een liquiditeitsprognose opgesteld. De financieringsbehoefte is afhankelijk van een aantal elementen. Met name: het investeringsniveau, het exploitatiesaldo (voor mutaties in de reserves), mutaties in het grondbedrijf (uitgaven aan aankoop grond, etc. en verkoopopbrengsten van grond) en herfinancieringen van lopende geldleningen.

Het exploitatiesaldo (excl. afschrijvingen en mutaties in de voorzieningen) voor mutaties in de reserve is – m.u.v. 2023 – licht negatief. Het investeringsvolume de komende jaren is door de voornemens (met name op het gebied van riolering, verkeer en recreatie) is de komende jaren relatief hoog. Het grondbedrijf laat de komende jaren een positieve kasstroom zien.

De geprognosticeerde financieringsbehoefte in 2023 en verder is:

Castricum (x € 1.000)				
	2023	2024	2025	2026
exploitatie (excl. afschr. en mut. in voorz.)	3.672	5.587	5.807	-103
herfinancieringen	-2.236	-1.882	-2.106	-2.121
investeringen	-9.824	-12.205	-1.091	-1.509
fin.result. Grondbedrijf (invest. minus opbr.)	1.396	240	4.169	322
saldo	-6.992	-8.260	6.779	-3.411



Op basis hiervan is bepaald voor welke bedragen leningen moeten worden aangetrokken en welke gevolgen dit heeft voor de rentekosten.

Kijkend naar de financieringsbehoefte in de komende jaren zal er in 2023 vermoedelijk een langlopende lening moeten worden aangetrokken. De in 2020 ontvangen opbrengst uit de verkoop van de Eneco-aandelen die nog deels in 'Rijkschatkist' staan opgenomen zijn onvoldoende om de financieringsbehoefte op te vangen.

d. Balansprognose

De geprognosticeerde balans is bedoeld om meer inzicht te geven in de financieringspositie en de ontwikkeling van het EMU-saldo. Dit levert het volgende beeld op:

Geprognosticeerde balans	2021	2022	2023	2024	2025	2026
(x 1 mln)						
Activa						
(Im)materiele vaste activa	61,1	82,5	88,8	86,4	83,3	80,6
Financiële vaste activa	4,1	3,7	3,6	3,5	3,4	3,2
Vlottende activa	<u>32,4</u>	<u>28,0</u>	<u>22,6</u>	<u>22,4</u>	<u>18,3</u>	<u>18,3</u>
Totaal	97,6	114,2	115,0	112,3	105,0	102,1
Passiva						
Eigen Vermogen	41,3	36,4	35,8	35,5	34,8	34,3
Voorzieningen	11,7	12,5	12,9	13,7	14,6	15,3
Vaste schulden	32,1	29,6	37,3	44,3	46,3	44,2
Vlottende passiva	<u>12,5</u>	<u>35,8</u>	<u>29,1</u>	<u>18,9</u>	<u>9,3</u>	<u>8,3</u>
Totaal	97,6	114,2	115,0	112,3	105,0	102,1

e. EMU-saldo

De Wet Houdbare overheidsfinanciën (hof) bevat de bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden een gezamenlijke en gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de Europese begrotingseisen te respecteren (maximaal 3% tekort van bruto binnenlands product). Dit wordt gemonitord via het zogenaamde EMU-saldo. Dit is gebaseerd op werkelijke kasstromen en niet op baten en lasten. Zie onderstaande tabel:

Begrotingsgegevens EMU				
(*eur 1.000)				
		Jaar 2022	Jaar 2023	Jaar 2024
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	995	-367	971
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-10.594	-6.307	-8.411
3	Mutatie voorzieningen	781	717	822
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-590	1.396	240
5	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	0	0	0
Berekend EMU-saldo		-9.408	-4.561	-6.378

Het berekende EMU-saldo voor 2022 t.m. 2024 is negatief. Met name door een investeringssaldo (een hoger investeringsvolume t.o.v. het jaarlijkse afschrijvingsbedrag). Het EMU-saldo is lager dan de aangegeven referentiewaarde 2022, te weten € 2.872.000 (zie septembercirculaire 2021).

Risicobeheer

a. Renterisico vlottende schuld (kasgeldlimiet)

Een belangrijk uitgangspunt van de Wet fido is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten. Teneinde een grens te stellen aan de korte financiering (rentetypische looptijd tot één jaar) is in de Wet fido de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (8,5%) van het totaal van de begroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. In

onderstaande tabel volgt de ontwikkeling van de kasgeldlimiet over de jaren 2023 tot en met 2026:

Bepaling kasgeldlimiet	2023	2024	2025	2026
begrotingstotaal (x €1.000)	81.433	95.892	86.088	88.205
percentage vastgesteld bij ministeriele beschikking	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet (x €1.000)	6.922	8.151	7.317	7.497

Castricum probeert de kasgeldlimiet maximaal te benutten vanuit de gedachte dat de rente op de rekening-courant doorgaans lager is dan op langlopende leningen. Daarnaast is er meer flexibiliteit als bijvoorbeeld eerder dan verwacht grote bedragen worden ontvangen.

b. Renterisico vaste schuld (renterisiconorm)

De renterisiconorm is ingesteld om de rentegevoeligheid van de leningportefeuille met een rentetypische looptijd van langer dan een jaar te beperken. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en op het bedrag waarover renterisico wordt gelopen. Naast de renteherzieningen zijn hiervoor ook de herfinancieringen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden.

In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm vergeleken met het renterisico:

Begroting 2023	Bedragen x € 1.000			
(excl. leningen i.v.m.WBV)				
Berekening excl. Leningen i.v.m. WBV	2021	2022	2023	2024
(1) Omvang begroting	81.433	95.892	86.088	88.205
(2) Renterisiconorm (20% van (1))	16.287	19.178	17.218	17.641
(3) Aflossing en renteherziening	2.236	1.882	2.106	2.121
Huidig risicopercentage	3%	2%	2%	2%
(4) Ruimte onder de renterisiconorm ((2)-(3))	14.051	17.296	15.111	15.520

c. Kredietrisico

Het kredietrisico is het risico dat de tegenpartij niet aan haar contractuele verplichtingen kan voldoen en dus aan de gemeente zijn verstrekte lening niet terugbetaalt.

Verstrekte leningen per 1-1 (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
- Woningbouwvereniging	1.427	1.114	1.004	894	783
- Buurt- en bijlartcentrum	72	64	56	48	40
- Startersleningen*	702	702	702	702	702
- Oud- Castricum	13	10	8	5	3

* Dit is de stand 31-12-2021 opgenomen in de Jaarrekening 2021

d. Kredietrisico ten aanzien van borgstelling (gemeentegaranties)

Borgstellingen kunnen op twee manieren voorkomen:

1. Directe borgstelling
2. Achtervang

Bij directe borgstelling staat de gemeente jegens geldgevers borg voor de betaling van rente en aflossing op langlopende geldleningen die door lokale organisaties, instellingen of verenigingen zijn aangetrokken die veelal activiteiten verzorgen welke in het verlengde liggen van de gemeentelijke publieke taak.

Achtervang houdt in dat de gemeente, al dan niet samen met het Rijk, een rol speelt in de zekerheidsstructuur van een waarborgfonds, bijvoorbeeld de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (SWS). Door deze structuur kunnen instellingen die bij een waarborgfonds zijn aangesloten tegen de laagste rente lenen. Mede vanwege de strenge toelatingscriteria en periodieke toetsing door het fonds loopt de gemeente hierbij een veel lager risico dan bij directe borgstellingen. Waarborgfonds SWS is enige jaren geleden in het nieuws geweest vanwege wanbeleid onder diverse woningcorporaties. De branche stond onder grote druk. Tot op heden heeft dit nog niet geleid op een beroep op de achtervangfunctie.

Paragraaf E Grondbedrijf

Wat is grondbeleid?

Grondbeleid is het samenhangende geheel van handelingen over grondtransacties en grondontwikkeling. Het geeft aan welke mogelijkheden er zijn om een gebied tot ontwikkeling te brengen en welke rol de gemeente (actief/ faciliterend) hierin kan vervullen.

Actief grondbeleid omvat alle fasen van het exploiteren van grond. De aankoop van gronden, eventuele sloop en/of bouwrijp maken tot en met de uitgifte/verkoop van bouwgrond. Bij actief grondbeleid exploiteert de gemeente voor eigen rekening en risico gronden. De gemeente legt bij actief grondbeleid de publieke voorzieningen aan en kan in beginsel alle productiekosten doorberekenen in de gronduitgifteprijsen, mits de marktprijs niet wordt overschreden. Bij een actief grondbeleid wordt een gemeentelijke grondexploitatie opgesteld.

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente het particulieren mogelijk maakt om grond te exploiteren. De gemeentelijke kosten die verbonden zijn aan de ontwikkeling, moet de gemeente verhalen op de particuliere exploitant. De gemeente koopt zelf geen grond aan en beperkt zich tot haar publieke taak. Deze taak bestaat vooral uit het toetsen van de plannen aan vastgestelde beleidskaders, begeleiden van inspraakprocedures en het vaststellen van het bestemmingsplan en zo nodig het exploitatieplan. Bij faciliterend grondbeleid wordt geen *gemeentelijke* grondexploitatie opgesteld.

Grondbeleid in Castricum

Het grondbeleid van de in de Nota Grondbeleid (vastgesteld door de raad in september gemeente Castricum is vastgelegd 2019) en wordt gebruikt als sturingsinstrument om de gemeentelijke doelstellingen te realiseren op verschillende beleidsterreinen.

Primair hanteert de gemeente Castricum een facilitaire grondhouding. De gemeentelijke doelstellingen worden gecontracteerd in anterieure overeenkomsten. Actief grondbeleid en strategische grondaankopen kan na instemming door de gemeenteraad.

Aan het opstellen van financiële rapportages van gemeenten zijn regels verbonden. De Commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om in de begroting en jaarrekening een paragraaf over het grondbeleid op te nemen.

Grondexploitatie

Om de gemeenteraad in staat te stellen zijn controlerende rol adequaat te kunnen uitvoeren, is een transparant inzicht in de grondexploitaties en de geprognoseerde resultaten noodzakelijk. Jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd. Aan de hand van de vastgestelde ruimtelijke kaders, uitgangspunten en planning worden eventuele afwijkingen in programma, fasering en resultaat inzichtelijk gemaakt. De samenvatting wordt gerapporteerd in deze paragraaf.

De grondkosten, plankosten, uitvoeringskosten en bijkomende kosten (rente) worden ten laste van een grondexploitatie gebracht. De in de toekomst verwachte opbrengsten uit grondverkoop en overige baten worden ten gunste van de grondexploitatie gebracht..

Actuele prognose van de grondexploitaties

Ook al is landelijk sprake van een bepaalde afkoeling van de woningmarkt, is de verwachting dat de vraag naar nieuwbouwwoningen in de gemeente Castricum hoog blijft, hoog ten opzichte van de beschikbare projecten. De vraag overtreft de

het aanbod nog steeds, waardoor constant wordt bekeken waar we projecten kunnen versnellen.

Als nasleep van de coronapandemie is sprake van (bouw)product schaarste door stagnatie bij producenten en in de logistieke keten. Deze schaarste in combinatie met de aanhoudende inflatie, leidt tot stijgende prijzen in zowel de bouw van woningen als de inrichting van het openbaar gebied. Als reactie op de hoge inflatie heeft de ECB de rentetarieven naar boven bijgesteld, hetgeen een weerslag heeft op de hypotheekrente en de leencapaciteit. Gelet op de aanhoudende hoge vraag naar nieuwbouwwoningen en de gemaakte afspraken, wordt het effect op de gemeentelijke grondexploitatie beperkt geacht.

De gemeente Castricum heeft de afgelopen jaren voorspoedig aan de grondexploitatieprojecten kunnen werken. De Limmen-Zandzoom is op dit moment de enige grondexploitatie binnen het actieve grondbeleid. In de Limmen-Zandzoom worden 100 woningen per jaar nagestreefd binnen de mobiliteitsruimte die Limmen nog heeft zonder aansluiting op de A9.

Vastgestelde grondexploitaties (BIE)

Plan Limmen-Zandzoom

Limmen	BIE	Programma 3: Een leefbare gemeente	
Ontwikkelingen			
<p>Limmen-Zandzoom betreft een bouwplan van 566 woningen en een supermarkt vanuit de ambitie om kostenneutraal een groen woningbouwprogramma te realiseren, inclusief aansluiting op de A9 en groenprojecten volgens regionale afspraken. De woningen worden grotendeels gerealiseerd door de GEM. Enkele woningen worden gerealiseerd door verschillende zelfrealisatoren.</p> <p>De verwachte mutatie in de periode 2022-2024 betreft zowel strategische grondaankopen alsmede plan- en rentekosten. Daarnaast worden gronden ingebracht voor ontwikkeling en worden exploitatiebijdragen ontvangen. De boekwaarde per m2 per 1-1-2022 is lager dan de afgesproken inbrengwaarde en exploitatiebijdrage met de GEM.</p>			
Kengetallen	2022	2023	2024
Nominaal jaarsaldo	€ 589.693	-/- € 1.395.641	-/- € 239.792
Boekwaarde 31-12	€ 5.721.207	€ 4.325.567	€ 4.085.774
Voorziening 31-12	€ 0		
Exploitatieresultaat NCW	€ 1,0 miljoen	Per 1-1-2022	
Exploitatieresultaat EW	€ 1,2 miljoen	Per 1-1-2028	

Het voornoemde exploitatieresultaat betreft het resultaat van onze eigen grondexploitatieactiviteiten vóór aftrek van de vennootschapsbelasting. De (financiële) verantwoording van de samenwerking binnen de GEM; CV De Limmer Strandwal en Zandzoom BV is opgenomen in de paragraaf Verbonden Partijen elders in deze begroting.

Nog vast te stellen grondexploitaties (MVA)

Plan Dampegheest

Betreft de herontwikkeling van het voormalige openlucht zwembad van Limmen. De actuele boekwaarde is met € 0,1 miljoen beperkt. De inbrengwaarde zal worden bepaald ter inbreng in de grondexploitatie. Het resultaat is afhankelijk van het nog vast te stellen ruimtelijk kader.

Immateriële Vaste Activa (IMVA)

Niet alle projecten met een gemeentelijke grondpositie zijn al zo concreet uitgewerkt dat hiervoor een grondexploitatie kan worden vastgesteld. Kosten die worden gemaakt in de periode vóórdat een grondexploitatie is vastgesteld, worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa.

Voor de voorbereidingskosten geldt dat hiervoor bestuurlijke instemming nodig is en dat na 5 jaar de kosten hebben geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel zijn afgeboekt ten laste van het jaarresultaat.

De immateriële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Deelgebied	Boekwaarde 1-1-2022	Mutatie 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Locatie DAMPEGHEEST	-/- € 62.529	€ 30.000	-/- € 32.529
Locatie KOEKOEKSBLOEM	-/- € 95.000	€ 30.000	-/- € 65.000

Paragraaf F Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Wanneer een verbonden partij een publiekrechtelijke rechtsvorm heeft, is er sprake van een gemeenschappelijke regeling. Privaatrechtelijke organisaties kunnen stichtingen, verenigingen en vennootschappen zijn.

De gemeente heeft een bestuurlijk belang wanneer zij zeggenschap heeft, door vertegenwoordiging in het bestuur of stemrecht. Zij heeft een financieel belang wanneer zij een bedrag ter beschikking heeft gesteld, dat niet verhaalbaar is wanneer de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt.

Organisaties waarmee een subsidierelatie is aangegaan zonder dat het hiervoor beschreven bestuurlijk en financieel belang aanwezig is, vallen buiten de definitie van verbonden partij.

Visie en kaders

Op 15 oktober 2015 is de nota Verbonden Partijen door uw raad vastgesteld. In deze nota zijn de uitgangspunten opgenomen voor sturing, beheersing en evaluatie van de samenwerkingsverbanden. Ook zijn de rollen van en verantwoordelijkheden van de raad en het college benoemd.

Begin 2018 hebben de vier gemeenteraden ingestemd met de financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen (FUGR).

Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

Op 1 juli 2022 is de wet gemeenschappelijke regelingen gewijzigd.

Belangrijkste punten in deze wijziging:

- Formaliseren van de actieve informatieplicht van het bestuur van de gemeenschappelijke regeling, vergelijkbaar met de informatieplicht van het college aan de gemeenteraad, zoals vastgelegd in artikel 169 van de Gemeentewet;
- Een gemeenschappelijke adviescommissie: een commissie bestaande uit raadsleden die het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling van advies kan voorzien, de besluitvorming van de raden van de deelnemende gemeenten met betrekking tot de gemeenschappelijke regeling kan voorbereiden of de raden van advies kan voorzien;
- Verruiming van de zienswijzeprocedure. Zienswijzen kunnen behalve in de begrotingscyclus, ook worden ingediend bij het treffen van de regeling en bij voorgenomen besluiten voordat die besluiten zijn genomen;
- Meer mogelijkheden voor de deelnemende gemeenten om per regeling keuzes te maken over de governance en legitimatie.

Uiterlijk twee jaar na 1 juli 2022 moeten alle gemeenschappelijke regelingen aan de gewijzigde wet zijn aangepast. Deze wet heeft **geen** gevolgen voor de publiekrechtelijke verbonden partijen. Dit wordt opgepakt in Noord Holland Noord verband. De regietafel, die in 2018 is opgericht met het doel de samenwerking tussen alle betrokkenen bij de gemeenschappelijke regelingen in Noord-Holland Noord beter te laten functioneren, neemt hierin het voortouw.

Verbonden partijen gemeente Castricum

In deze paragraaf wordt conform artikel 15 van het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) inzicht verschaft in, en informatie verstrekt over alle verbonden partijen.

In 2023 neemt Castricum deel in 15 verbonden partijen. In het vervolg een overzicht van een aantal belangrijke financiële kengetallen.

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Eigen vermogen 31-12-2021	Vreemd vermogen 31- 12-2021	Exploitatie- resultaat 2021
BUCH	0	16.722	0
GGD NHN	1.659	26.601	90
VRNHN	7.988	38.245	3.145
ODNHN	5.978	5.326	2.112
RHCA	389	1.000	102
Zaffier (nieuw per 1-1-'23)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
RAUM	765	622	364
VVI	918	24	0
Cocensus	250	13.490	554
DECRA	407	5	-14
ONHN	1.239	2.710	70
Stedin	3.270.000	4.912.000	21.000
BNG	5.062.000	143.995.000	236.000
Limmer Strandwal CV **	2.366	537	-58
Zandzoom BV**	92	1.000	-6

** Omdat Jaarrekeningen over 2021 nog niet beschikbaar zijn, is stand jaarrekening 2020 opgenomen

Verbonden partij (bedragen x € 1.000)	Aandelenkapitaal / ledenbewijzen 31- 12-2021	Exploitatie- bijdrage 2023	Betrokken bestuurders / lid AB
BUCH	0	27.428	F. Binnendijk R. Beems P.P.J Slettenhaar (pv)
GGD NHN	0	1.770	R. Beems F. Binnendijk (pv)
VRNHN	0	2.223	A. Mans R. Beems (pv)
ODNHN	0	699	V.P. Brouwer P.P.J Slettenhaar (pv)
RHCA	0	173	A. Mans V.P. Brouwer (pv)
WNK	0	1.536	F. Binnendijk R. Beems V.P. Brouwer (pv)
RAUM	0	65	R. Beems V.P. Brouwer (pv)
VVI*	0	-120	V.P. Brouwer R. Beems (pv)
Cocensus	0	592	R. Beems P.P.J Slettenhaar (pv)
DECRA	0	0	V.P. Brouwer F. Binnendijk (pv)
ONHN**	1	82	R. Beems P.P.J Slettenhaar (pv)
Stedin***	3.087	0	R. Beems V.P. Brouwer (pv)
BNG	102	0	R. Beems A. Mans (pv)
Limmer Strandwal****	1.112	0	R. Beems A. Mans (pv)
Zandzoom****	9	0	R. Beems A. Mans (pv)

* van de VVI wordt een zogenaamde garantstellingsprovisie ontvangen

** Begroting 2023 bij opstellen nog niet beschikbaar. Bijdrage 2022 uit Begroting 2022 gebruikt

*** 'gewone' en cumulatief preferente aandelen

**** gebaseerd op jaarrekening 2020

Publiekrechtelijke verbonden partijen-gemeenschappelijke regelingen

1. BUCH Werkorganisatie (BUCH)

Openbaar belang

De regeling is getroffen ten behoeve van het bewerkstelligen van krachtige en professionele uitvoering van de gemeentelijke taken. De BUCH biedt een kwalitatief hoogwaardige, efficiënte en innovatieve dienstverlening aan de 'klanten' van de gemeenten: inwoners, bedrijven en instellingen.

Ontwikkelingen

Vanaf 2023 verzorgt de BUCH de afvalinzameling voor Bergen net als ze al voor de overige gemeenten doen. Vanaf 2023 wordt ook de inkoop voor Uitgeest met eigen personeel uitgevoerd. De nieuwe gemeenschappelijke regeling Zaffier start juridisch op 1 april 2022 maar de overgang van het personeel vindt plaats vanaf 1 januari 2023.

Andere ontwikkelingen waarvan de (financiële) gevolgen nog niet volledig in beeld zijn, zijn Beschermd wonen en de Inkoop jeugd en Wmo

Het programma Samen Sterk zal ook in 2023 nog een impact hebben.

Risico's

Met zorg kijkt de werkorganisatie naar hun personele uitdagingen. De ambities zijn groot, de hectiek door crises als Oekraïne en Corona is groot, de werkdruk is hoog en de arbeidsmarkt is krap. Daarmee neemt de uitdaging toe om alle functies, vast en tijdelijk, goed te vervullen steeds verder toe en vergroot de druk op de flexibiliteit van de organisatie.

2. Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)

De GGD voert de taken uit de Wet Publieke Gezondheid uit. De GGD gaat in 2023 inzetten op de doorontwikkeling van de

Jeugdgezondheidszorg, informatiebeveiliging en privacybescherming en gaat proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten.

De voorgestelde verhoging van de deelnemersbijdrage voor maatregelen informatiebeveiliging en privacy, wordt niet doorgevoerd.

De GGD streeft er naar om ultimo 2025 minimaal een reserve van € 734.000 te hebben opgebouwd. Dat is 1,6% van de totale lasten. Hoewel dit niet geheel conform het financieel herstelplan uit 2018 is, is het wel voldoende om de risico's die nu in beeld zijn af te dekken. Daarnaast is het toevoegen van Veilig Thuis en de integrale crisisdienst jeugd aan de GR van de GGD mogelijk een financieel risico.

De extra kosten die de GGD heeft aan de bestrijding van Covid-19 worden geheel vergoed door het Rijk en hebben geen financiële gevolgen.

3. Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

De VRNHN voert taken uit de Wet Veiligheidsregio's uit door het organiseren en operationeel houden van de brandweer- en ambulancezorg, de GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio), de rampenbestrijding, de meldkamer en het zorg- en veiligheidshuis.

Het AB heeft besloten af te zien van de oorspronkelijke taakstelling voor 2023 door capaciteitsuitbreiding structureel op te nemen in de begroting vanaf 2023.

De VRNHN bereidt zich, conform haar beleidsplan, samen met de ketenpartners voor op de komst van de Omgevingswet, de doorontwikkeling van Brandweer 360 (de 'toekomst' van de brandweer), de aanpak van complexe vraagstukken op het snijvlak van zorg en veiligheid en richt zich op nieuwe crisistypen zoals klimaatverandering, energietransitie en cybersafety waarbij behoefte is aan een meer flexibele crisisorganisatie die ongeacht

het type crisis adequaat kan reageren, faciliteren en verbinden. De focus bij deze thema's ligt op preventie, ook in het kader van het thema Veilig Leven (zoals het project 'laat ouderen niet vallen en stikken'). Ook wordt in 2023 een nieuw voorstel geïntroduceerd met betrekking tot de dienstverlening vanuit de VRNHN ten aanzien van het thema risicobeheersing en de wijze waarop gemeenten door de VRNHN worden ondersteunt hierbij (advisering brandveiligheid i.h.k.v. omgevingsvergunningen, advisering bij evenementenvergunningen, etc.).

Risico's zijn materiële- en personele schade bij omvangrijke incidenten, tekort aan ambulanceverpleegkundigen en IT-dreigingen (zoals virus, cyberaanval enz.). Mogelijk moeten brandweervrijwilligers overgaan naar een arbeidsovereenkomst door invoering Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA). De implementatie van het samenwerkingsvoorstel Risicobeheersing zal naar aanleiding van de ontvangen zienswijzen o.b.v. de begroting 2023 e.v. nader uitgewerkt worden en geborgd worden in een passende vorm van overeenkomst en financiële afspraken.

4. Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN)

De ODNHN ondersteunt de deelnemende gemeenten bij vergunnings-verlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu- en (sommige deelnemers) Wabotaken, duurzaamheid. Ook wordt er gewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet. Doel is het voorkomen dan wel beperken van milieueffecten door milieubelastende activiteiten.

Over de Omgevingswet bestaan nog veel onzekerheden en ook de gevolgen zijn daarom niet goed in te schatten. De gemeenten krijgen taken erbij. Meer milieubelastende activiteiten worden gerekend tot basistaak (verplicht onder te brengen bij de OD) en ook op het gebied van geluid en bodem is er sprake van uitbreiding. Voornamelijk voor bodemtaken is de toename fors. Echter over de middelen die vanuit het Rijk mee moeten komen voor deze taken,

zijn nog geen definitieve afspraken over gemaakt. Uit de laatste berichten blijkt dat in oktober 2022 hierover meer bekend wordt gemaakt. Het is de bedoeling dat de gemeenten deze extra middelen krijgen, zodat zij deze kunnen aanwenden om de werkzaamheden door de OD NHN te laten uitvoeren. Een ander risico is het vergrijzende personeelsbestand van de OD waardoor de bestaande kennis en ervaring op termijn kan verdwijnen. De OD heeft een op verjonging gericht personeelsbeleid waarin o.a. wordt gewerkt met trainees.

5. Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

Het RHCA is een regionaal kennis- en informatiecentrum die haar archiefcollectie actief aan een breed publiek beschikbaar stelt. Het RHCA beheert o.a. de oudere archieven van de aangesloten gemeenten. Daarnaast houdt zij toezicht op - en adviseert over het analoog - en digitaal informatiebeheer, volgens de (wettelijke) kaders. In 2023 investeert de RHCA verder in expertise, beheer, digitalisering en beschikbaarstelling van de collectie. Het gaat hier met name om de overdracht van digitale archieven van de gemeenten naar het zgn. E-depot van het Regionaal Archief. De belangrijkste tactische doelstelling is dat de integriteit, authenticiteit, bruikbaarheid en representativiteit van de collectie tot in lengte van jaren gegarandeerd moet zijn.

6. Zaffier (voorheen Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland (WNK))

Regionale uitvoeringsorganisatie – lokaal toegankelijk

Zaffier biedt integrale dienstverlening op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhulpverlening en inburgering. Ze richt zich op het bieden van ondersteuning, op preventie en vroegsignalering. Zaffier doet wat nodig is voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit niet zelf kunnen regelen of organiseren. Ondanks het regionale karakter, is de dienstverlening lokaal toegankelijk. Wanneer een inwoner zich meldt voor een uitkering onderzoekt Zaffier niet alleen zijn situatie op het gebied van werk en inkomen,

maar wordt er breder gekeken naar alle leefgebieden. Hierdoor is een betere eigen regie mogelijk bij inwoners met multiproblematiek.

Maatwerk staat centraal: de individuele situatie van een inwoner is leidend, medewerkers luisteren en denken mee in mogelijkheden, er wordt breed gekeken naar de hulpvraag; wetten, regels en beleid, geven kaders, maar deze zijn niet allesbepalend. Zaffier kiest voor een persoonlijke benadering. Kernwaarden hierin zijn betrokkenheid, betrouwbaarheid en werken vanuit vertrouwen.

Zaffier investeert in kennis en kunde van haar medewerkers zodat zij breed kunnen worden ingezet op veranderingen in de maatschappelijke en politieke omgeving. Zaffier treedt daarnaast op als werkgever voor zowel inwoners met een indicatie WSW of Beschut Werk als ook voor inwoners van wie is vastgesteld dat er duurzaam sprake is van verminderde loonwaarde. De inzet van deze medewerkers is de basis van de door Zaffier geleverde personeelsdiensten op de regionale arbeidsmarkt. Dat kan via detachering of op contractbasis.

Voor dienstverlening binnen het sociaal domein die Zaffier niet biedt, maar wel onderdeel uitmaakt van de leefomgeving van de inwoners (zoals de Wmo), wordt samenwerking gezocht met de deelnemende gemeenten.

Risico's

2022 is een overgangsjaar geweest. Een deel van de BUCH Werkorganisatie is overgegaan naar Zaffier. De effecten daarvan, met name voor wat betreft de ontstane frictiekosten, zijn nog niet volledig te overzien. Deze zullen in 2023 verder inzichtelijk gemaakt moeten worden.

De begroting 2023 van Zaffier is opgesteld op basis van de beschikbare gegevens van de drie samengevoegde organisaties.

Uit de kwartaalrapportages zal duidelijk moeten worden of de begroting aansluit op de realisatie.

Een van de doelen van Zaffier is de introductie van het zogenaamde vliegwieleffect door maximale inzet op loonkostensubsidie om de hierdoor beschikbare gekomen BUIG besparingen in te zetten voor de meest kwetsbare doelgroepen. De ontwikkeling zal nauwlettend gevolgd moeten worden om zicht te krijgen of het veronderstelde effect daadwerkelijk gerealiseerd kan worden.

Beleidsmatige ontwikkelingen

Wet Wams en Breed offensief. De Wet Wams stimuleert integrale samenwerking binnen het Sociaal Domein (Jeugd en Wmo). Het Breed offensief richt zich op het verkleinen van de afstand tot de arbeidsmarkt door een pakket aan maatregelen te introduceren voor de doelgroep.

7. Recreatieschap Alkmaarder en Uitgeestermeer (RAUM

Openbaar belang

Het doel van Alkmaarder- en Uitgeestermeer is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling (GR):

- a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie en watersport.
- b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu.
- c. Het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder a en b geformuleerde.

Bijdrage beleidsdoelstellingen en ontwikkelingen

Het AB heeft in 2018 besloten te gaan werken aan de formulering van gezamenlijke bestuurlijke ambities en doelstellingen voor het gehele recreatiegebied RAUM. Om uiteindelijk te komen tot een duurzame toekomstvisie, kortweg: van ambitie (2018), visie (2019-

2021) naar uitvoeringsprogramma (2021) naar realisatie (2022-2030). De komende jaren ligt de focus op:

1. het uitvoeren van de vastgestelde visie (2021) en het bijbehorende uitvoeringsplan (2021);
2. het zorgen voor structureel (financieel) evenwicht;
3. het werken aan een permanente invulling van de ontwikkellocaties;
4. biodiversiteit krijgt een grotere rol bij het gebiedsbeheer.

De programmabegroting van 2023 is sluitend, maar laat een financieel nadelig resultaat zien van ca € 13.000. Een duurzaam financieel evenwicht is afhankelijk van de invulling van het uitvoeringsprogramma. Deze invulling wordt waar mogelijk dit jaar uitgewerkt en meegenomen in de kadernota 2024 van het schap. In de tussentijd wordt er gewerkt aan een alternatief perspectief mochten de uitvoeringsplannen niet tot de gewenste resultaten leiden.

De omvang van de huidige algemene reserve (weerstandscapaciteit) is € 45.392 en ligt onder het niveau van het benodigde weerstandsvermogen € 390.000. Het bestuur heeft besloten aan te sluiten bij het uitgangspunt van de regio om slechts een beperkte algemene reserve aan te houden voor de GR: de norm is 2,5% van de lasten. De consequentie hiervan is dat een beroep op de participanten gedaan moet worden indien de risico's die zich voordoen het bedrag van de algemene reserve overschrijden.

Begin 2022 zijn de risico's voor Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer in kaart gebracht. Hieronder zijn de risico's benoemd:

1. Grote cultuurtechnische werken (o.a. Saskerleidam)
2. Vertragingen locatie-ontwikkelingen
3. Geen steun voor visie/uitvoeringsprogramma
4. Waterplantenproblematiek

5. Faillissementen – dubieuze partners

6. Effecten van coronabeperkingen.

8. Vuilverbrandingsinstallatie e.o. (VVI)

De VVI verwerkt de door de deelnemende gemeenten aangeleverde afvalstoffen. Hiermee wordt invulling gegeven aan de gemeentelijke taken uit de Afvalstoffenwet. De VVI heeft als speerpunten onder andere meer bronscheiding met een verlaging van de hoeveelheid restafval en de optimalisatie van de benutting van de energie (elektriciteit en warmte) die vrijkomt bij het verbranden van restafval. Zij besteedt ook in 2023 aandacht aan de productie van duurzame energie (Klimaatakkoord) en de afzet van secundaire grondstoffen (circulaire economie).

De risico's van de gemeenschappelijke regeling houden hoofdzakelijk verband met:

1. de continuïteit van de afvalverwerking;
2. het financiële risico van het aandeelhouderschap A in NV HVC;
3. conformiteit met regelgeving op het gebied van staatssteun, mededinging, Wet Markt en Overheid en aanbesteding.

Het financiële risico hiervan wordt door de GR als verwaarloosbaar bestempeld.

9. Cocensus

De GR Cocensus is opgericht als een uitvoeringsorganisatie en formuleert geen eigen beleid. Cocensus geeft uitvoering aan de heffing en inning van lokale heffingen en de werkzaamheden in het kader van de Wet WOZ. Cocensus verzorgt voor de gemeente Castricum de heffing en inning van onroerende-zaakbelastingen, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, forensenbelasting, WABO leges, precariobelasting, reclamebelasting en grafrechten. Tevens verzorgt Cocensus de behandeling van kwijtscheldingsverzoeken van riool- en afvalstoffenheffing, en de behandeling van bezwaar- en

beroepschrijven. Het eigen vermogen van Cocensus is gelijk aan het afgesproken maximum van de reserve van € 250.000.

Per 2020 verzorgt Cocensus de frontoffice (belastingen) voor alle BUCH gemeenten, hiervoor is een klantcontactcentrum (KCC) ingesteld. Er wordt gewerkt aan een voorstel om met ingang van 2023 voor alle deelnemende gemeenten de KCC-belastingactiviteiten uit te voeren. Cocensus heeft toegezegd dat, indien met het voorstel wordt ingestemd, dit voor Castricum een structureel voordeel oplevert in de vorm van een verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 7.000.

Privaatrechtelijke verbonden partijen

10. Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)

Het werkt ook in 2023 aan haar doelstellingen op het gebied van duurzaamheid. Daarbij wordt bij de financiering van en participatie in projecten een ruime definitie van het begrip duurzaamheid gehanteerd. Aspecten zoals regionale werkgelegenheid en innovatie worden nadrukkelijk in de afweging meegenomen. Hierdoor kan een diversiteit aan duurzame projecten worden ontwikkeld.

Het fonds is een revolverend fonds en houdt zich na de eerste storting in stand met de winsten uit duurzame energieprojecten. Door deze wijze van financiering behoudt het kapitaal van de coöperatie over een langere termijn zijn waarde.

11. Ontwikkelingsbedrijf NHN NV (ONHN)

Gemeente Castricum is aandeelhouder van N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord (ONHN). Het ONHN is begin 2007 opgericht met als belangrijkste doel het stimuleren van de economie in de regio. De gemeenten in Noord-Holland Noord en

de Provincie Noord-Holland zijn aandeelhouders en betalen ieder jaar een bijdrage.

12. Stedin Groep (Stedin)

Stedin is netwerkbeheerder in de Randstad, Kennemerland, Amstelland, Noordoost-Friesland en Weert. Stedin verzorgt het transport van elektriciteit en gas naar consumenten en bedrijven en is verantwoordelijk voor de aanleg, het onderhoud en het toekomstbestendig maken van elektriciteits- en gasnetten. Stedin wil op termijn zorgen voor een energieneutrale gemeente door de vraag naar energie te verminderen en overige energie met duurzame bronnen op te wekken.

Stedin heeft aangegeven op korte termijn behoefte te hebben om de eigen vermogenspositie te willen verbeteren.

13. BNG Bank N.V. (BNG)

De BNG werkt voor decentrale overheden als centrale inkooporganisatie op de geld-en kapitaalmarkt. Hierdoor ontstaat een groter inkoopvolume wat scherpere (rente) tarieven oplevert voor financiering van (semi) publieke instellingen. De BNG investeert in digitalisering, risicobeheersing en het voldoen aan toezicht en regelgeving. De verwachting is dat zowel de korte als lange rentetarieven in de komende twaalf maanden zullen stijgen.

14. en 15. C.V. Ontwikkelingsbedrijf De Limmer Strandwal en Zandzoom B.V.

Ontwikkelingsbedrijf de Limmer Strandwal zorgt voor de inkoop van ruwe bouwgrond en de productie en uitgifte van bouw kavels die benodigd zijn het gewenste woningbouwprogramma te realiseren. De bouwexploitatie wordt uitbesteed aan derden. Met deze samenwerking kan een optimale kwaliteit worden nagestreefd en worden de grondexploitatie risico's gedeeld. Uitgifte van bouw kavels wordt de komende jaren nog noodzakelijk geacht. Risico's zijn echter een mogelijk verlies van de aankoopwaarde van het aandelenkapitaal en verlies van eventuele dividenduitkeringen.

Paragraaf G Bedrijfsvoering

De BUCH Werkorganisatie is per 1 januari 2017 in werking getreden. De BUCH is een bestuursrechtelijke rechtspersoon op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen (WGR). De WGR stelt dat bij de regeling waaraan uitsluitend colleges van burgemeester en wethouders deelnemen een bedrijfsvoeringsorganisatie kan worden ingesteld in het geval de regeling uitsluitend wordt getroffen ter behartiging van de sturing en beheersing van ondersteunende processen en van uitvoeringstaken van de deelnemers.

De BUCH Werkorganisatie is de bedrijfsvoeringsorganisatie van de gemeenten Bergen NH, Uitgeest, Castricum en Heiloo. Aangezien bedrijfsvoering de enige taak is waarvoor de gemeenschappelijke regeling is opgericht kent de gemeenschappelijke regeling derhalve ook maar één programma, namelijk het programma bedrijfsvoering. Voor dit programma verwijzen wij naar de programmabegroting 2021 van de BUCH.

De bijdrage van de gemeente Castricum aan BUCH Werkorganisatie ziet er als volgt uit:

Bijdr. Castr. aan Werkorganisatie BUCH (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Reguliere bijdrage BUCH :	26.917	27.818	28.532	29.183
w.o. Extra middelen i.v.m. cultureel erfgoed	42	44	46	48
w.o. Extra middelen i.v.m. handhaving	231	238	245	252

Naast de bijdrage aan de BUCH zijn er nog andere bedrijfsvoeringskosten opgenomen in de gemeentelijke begroting. Dit zijn de gemeentelijke overheadkosten. Met name de huisvestingskosten van het gemeentehuis, salariskosten van de gemeentesecretaris en kosten in verband met de aansluiting van onze gemeente met regionale samenwerkingsverbanden (VNG en het regionale archief).

Overzicht organisatiekosten cq. indirecte kosten

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Energiekosten	234	234	194	154
Schoonmaakkosten	119	119	119	119
Onderhoudgebouwkosten	127	127	127	127
Belastingen	65	65	65	65
Overige huisvestingskosten	26	26	26	26
Verzekeringskosten	108	108	108	108
Overige bestuursondersteuningskosten	321	321	321	321
Bijdrage Regionaal archief	173	175	179	183
Salariskosten / inhuur	210	215	219	224
Bijdrage BUCH	11.171	11.676	12.013	12.259
Kapitaallasten	619	627	625	624
Totaal	13.173	13.693	13.996	14.209

Artikel 213a onderzoek

Toetsing van het gemeentelijk beleid op doelmatigheid en doeltreffendheid is van het grootste belang voor de algemene oordeelsvorming over het gevoerde beleid. Volgens de Gemeentewet (GW) is het een gezamenlijke verantwoordelijkheid van college en raad om hiernaar periodiek onderzoek te doen. Hiertoe heeft de wetgever de doelmatigheidsonderzoeken van artikel 213a van de Gemeentewet in het leven geroepen.

De kaders voor de uitvoering zijn gegeven in een in 2018 door de raden van Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo vastgestelde, gelijkkluidende, verordening.

In 2021 is er een meerjaren onderzoeksplan 2020-2025 vastgesteld. In 2023 wordt de P&C-cyclus-Begroting geëvalueerd en vindt er een onderzoek plaats naar het toepassen ambtelijk horen in de gemeenten.

Een bedrag van € 10.000 uit de post onvoorzien is beschikbaar voor onderzoeken. Mochten extra middelen nodig zijn wordt dit door middel van een voorstel tot wijziging van de begroting aan de raad voorgelegd.

Deel 4 Bijlagen



**Deel 4
Bijlagen**

Bijlage 1. Kaderstellende beleidsnota's

Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Inwoners en bestuur
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (6 september 2012) ▪ Visie 'grip op gemeenschappelijke regelingen (23 januari 2014) ▪ Nota Verbonden Partijen (15 oktober 2015) ▪ Kadernota Samenwerken en Fuseren (18 oktober 2021) ▪ Regiobeeld 2025 Regio Alkmaar (17 april 2014) ▪ Gedragscode bestuurlijke integriteit politieke ambtsdragers (2014) ▪ Gedragscode volksvertegenwoordigers gemeente Castricum 2022 (9 juni 2022) ▪ Gedragscode voor publicatie van persoonsgegevens op het raadsinformatiesysteem van de gemeente Castricum ▪ Representatiebeleid college van burgemeester en wethouders gemeente Castricum (2012) ▪ Beleidskader participatie Castricum 2022 (17 februari 2022) ▪ Nota Raadscommunicatie gemeente Castricum 2021 (28-10-2021) ▪ Meldingsprotocol vermoedens van schendingen integriteit volksvertegenwoordigers gemeente Castricum 2022 (9-6-2022) ▪ Reglement van Orde gemeenteraad Castricum 2022 (9-6-2022) ▪ Handreiking interactieve beleidsvorming (14 augustus 2006) ▪ Notitie beslotenheid en geheimhouding voor de gemeenteraad (maart 2013) ▪ Protocol van lief en leed (2010)
Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Samen leven
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Beleidsnota Schuldhulpverlening (4 oktober 2012, 22 december 2016) ▪ Beleidsplan schuldhulpverlening 2022-2025 ▪ Beleidsplan Samen aan de Slag (20 juni 2013) ▪ Nota Lokaal Gezondheidsbeleid 2013-2016 (5 september 2013) ▪ Kadernota in Control of Alcohol en Drugs 2016-2020 (15 september 2016) ▪ Nota Gemeentelijke visie op Integrale Kindcentra (17 september 2020) ▪ Regiovisie aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Noord-Holland-Noord 2020-2023 (1 oktober 2020) ▪ Integraal beleidskader sociaal domein 2016-2018 (30 juni 2016) ▪ Notitie Accommodatiebeleid (7 februari 2013 kennis van genomen door de raad) ▪ Strategienota Programma Publieke bekostiging ▪ Integraal Huisvestingsplan 2019-2023 (onderwijs) ▪ Visiedocument Oudememend Jongerenwerk 2016 (3 november 2016) ▪ Visie transformatie jeugdhulp met verblijf (17 september 2020) ▪ Transformatievisie Jeugdzorgplus 2023 (23 september 2021) ▪ Sportnota gemeente Castricum 2013-2016 "Castricum in Beweging"

Progr. 1 Een sociale en vitale gemeente / Een veilige gemeente
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Beleidsvisie 'Externe veiligheid 2014 en verder' (6 februari 2014) ▪ Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling (2 oktober 2014) ▪ Integraal Veiligheidsbeleid Castricum 2019-2022 (22 november 2018) ▪ Nota dierenwelzijn (13 september 2018)
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Cultuur, Recreatie en Toerisme
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Horecabeleid op maat 2008 ▪ Evenementenbeleid 2008 ▪ Strategienota 2017-2020 Recreatie en Toerisme (23 maart 2017) ▪ Toeristische visie 2015 regio Alkmaar Parel aan Zee ▪ Convenant Noord-Hollandse Kust ▪ Beleidsnota Cultuurhistorie ▪ Beleidsnota Kunst en Cultuur 2020 "Cultuur met Kansen" ▪ nota "Erfgoed is van ons allemaal" ▪ Nota gemeentelijk monumentenbeleid gemeente Castricum 2013 ▪ Archeologiebeleid gemeente Castricum (6 oktober 2011)
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Economische vitaliteit
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Marktverordening Gemeente Castricum 2015 ▪ Notitie detailhandel gemeente Castricum 2012 ▪ Nota Kwaliteitsimpuls Economie Castricum (KEC) ▪ Regionale visie verblijfsrecreatie Noord-Holland Noord (27 september 2018)
Progr. 2 Een aantrekkelijke gemeente / Een bereikbare gemeente
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Nota parkeernormen 2020 gemeente Castricum (22 oktober 2020) ▪ Integraal verkeers- en vervoersplan Castricum (2014) ▪ Fietsbeleidsplan Castricum 2020-2023 (28 mei 2020)

Progr. 3 Een leefbare gemeente / Wonen en leefomgeving
▪ Structuurvisie Buiten Gewoon Castricum 2014-2030 (4 dec. 2014)
▪ Welstandsnota 2013 (19 september 2013, gewijz. 19 mei 2016)
▪ Woonvisie Castricum 2020-2025
▪ Regionale Woonvisie Regio Alkmaar (4 juli 2013)
▪ Huisvestingsverordening gemeente Castricum 2019 (13 juni 2019)
▪ Masterplan inbreidingen (2009) en Oplegnotitie Masterplan Inbreidingen (2020)
▪ Procedureverordening Planschade (23 mei 2013)
▪ Uitgangspunten Grondbeleid 2019-2022 (26-9-2019)
▪ Hoofdlijnotitie Omgevingsvisie (25 maart 2021)
▪ Nota Grondprijbeleid Castricum (22 oktober 2020)
▪ Visie winkelgebied Geesterduin (3 oktober 2013; gewijzigd/ingetrokken 4 december 2014)
▪ Ontwikkelvisie Brakersweg 2008
▪ Ontwikkelvisie Oude Haarlemmerweg
▪ Visie 'Binnenduinnatuur' van november 2019, voor zover deze gaat over de Zanderij Castricum (17 december 2020)
▪ Visie parkeren en verkeer omgeving Geesterduin (3 oktober 2013; gewijzigd/ingetrokken 4 december 2014)
▪ Kadernota Buitengebied
▪ Beleidsnota actualisatie watercompensatie in Castricum (7 juli 2016)
Progr. 3 Een leefbare gemeente / Duurzaamheid en milieu
▪ Klimaatbeleidsplan / Ambitiedocument Programma Klimaat (17-9-2020)
▪ Regionale nota bodembeheer (15 september 2016)
▪ Visie Aardgasvrije Wijken (1 oktober 2020)
▪ Beleidsaanpak openbare laadinfrastructuur (27 mei 2021)
▪ Regionale Energiestrategie Noord-Holland Noord 1.0 (10 juni 2021)
▪ Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2023 (20 december 2018)
▪ Afvalstoffenverordening gemeente Castricum 2022 (9-6-2022)
▪ Grondstoffenplan Castricum 2019-2025 (13 juni 2019)
▪ Uitvoeringsprogramma duurzaamheid 2015-2017 (17 september 2015)

Progr. 3 Een leefbare gemeente / Beheer en onderhoud
▪ Beleidsplan Openbare Verlichting Castricum 2020-2029
▪ Wegenbeleidsplan 2013-2022 (6 juni 2013)
▪ Beleidsplan 69 Kunstwerken (cq. bruggenbeleidsplan dd 2 oktober 2014)
▪ Speelruimtebeleidsplan 2015-2025 (3 september 2015)
▪ Visiedocument gemeentelijke begraafplaatsen BUCH-gemeenten (9-11-2017)
▪ Definitief ontwerp Groenbeleidsplan Gemeente Castricum 2021-2031 (9 sept '21)
▪ Beheerplan "extensief gras in de gemeente Castricum" (9 september 2021)
▪ Beleidsnotitie snippergroen (26 september 2021)
▪ Initiatiefvoorstel biodiversiteit (7 maart 2019)
▪ Bomenbeleidsplan 2015-2024 (17 september 2015)
Progr. 4 Een financieel gezonde gemeente
▪ Nota reserves en voorzieningen 2017 (15 september 2016 en 20 juli 2017)
▪ Treasurystatuut 2017 (15 september 2016)
▪ Nota activabeleid 2017 (15 september 2016)
▪ Financiële verordening 2017 (ex. art. 212 Gemeentewet) (15 september 2016)
▪ Controleverordening gemeente Castricum 2017
▪ Nota weerstandvermogen en risicomanagementbeleid (april 2012)
▪ Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Castricum 2018
▪ Besluit kwijtscheldingsregels Castricum 2021 (12 november 2020)

Bijlage 2. Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve	Progr. onderdeel	struct.	Stand per 31-12-2021	Toevoeging A. begr.	Onttrekking A. begr.	Stand per 31-12-2022 (verwacht)	Toevoeging Begr. '23	Onttrekking Begr. '23	Stand per 31-12-2023 (verwacht)	Toevoeging Begr. '23	Onttrekking Begr. '23	Stand per 31-12-2024 (verwacht)	Toevoeging Begr. '23	Onttrekking Begr. '23	Stand per 31-12-2025 (verwacht)	Toevoeging Begr. '23	Onttrekking Begr. '23	Stand per 31-12-2026 (verwacht)
			JR 2021	2022	2022	B. 2023	2023	2023	KN 2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026			
Algemene reserve	4a		31.410	1.419	3.318	29.511	0	28	29.483	0	12.450	17.033	0	0	17.033	0	0	17.033
Reserve Opbrengst Bouwfonds aandelen	4a		2.530	0	0	2.530	0	0	2.530	0	0	2.530	0	0	2.530	0	0	2.530
Algemene reserve grondbedrijf	3a		1.099	0	195	904	0	0	904	0	0	904	0	0	904	0	0	904
			35.039	1.419	3.513	32.945	0	28	32.917	0	12.450	20.467	0	0	20.467	0	0	20.467
Gebouw brandweer Limmen (dek.kap.last)	1a	structureel	78	2	5	75	0	3	71	0	3	68	0	3	64	0	3	61
Res. Museum Limmen (dek.kap.last)	1b	structureel	16	0	3	13	0	3	10	0	3	7	0	3	5	0	3	2
Res. Nieuw zwembad (dek.kap.last)	1b	structureel	0	0	0	0	0	0	0	12.450	0	12.450	0	400	12.050	0	400	11.650
Verbouw.Rembrandtschool (dek.kap.last)	1b	structureel	63	2	6	59	0	4	55	0	4	52	0	4	48	0	4	44
Uitgaven kunstgras (dek. Kap.last)	1b	structureel	267	7	26	248	0	19	229	0	12	217	0	12	204	0	12	192
Res. Kunstgras Helios (dek.kap.last)	1b		0	275	0	275	0	14	261	0	14	248	0	14	234	0	14	220
Res. Kunstgras FC Castricum (dek.kap.last)	1b		0	650	0	650	0	32	618	0	32	586	0	32	553	0	32	521
Reserve Gemeentelijke taak onderwijshuisv.	1b		244	0	167	77	0	77	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1
Reserve Invest. Helmgras (dek.kap.last)	1b	structureel	601	15	53	563	0	38	525	0	38	487	0	38	449	0	38	411
Reserve Behoud Voorzieningen	1b		127	0	0	127	0	0	127	0	0	127	0	0	127	0	0	127
Reserve Participatie	1b		142	0	0	142	0	0	142	0	0	142	0	0	142	0	0	142
Fonds sociale woningbouw (vh egalisatieser.)	3a		595	82	380	297	0	0	297	0	0	297	0	0	297	0	0	297
Reserve afvalstoffenheffing	3b		16	0	0	16	0	0	16	0	0	16	0	0	16	0	0	16
Reserve Duurzaamheidsprojecten	3b		244	220	462	2	50	50	2	0	0	2	0	0	2	0	0	2
Gebouw gem.werken Limmen (dek.kap.last)	4a	structureel	193	5	13	185	0	8	177	0	8	168	0	8	160	0	8	151
Reserve Precariobelasting	4a		1.200	0	480	720	0	360	360	0	240	120	0	120	0	0	0	0
Reserve KEC 2014-2018	2a/2b		47	0	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve 'Herstel economie'	div.		96	0	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve Overloopbudgetten	div.		737	347	1.084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			4.667	1.604	2.822	3.449	50	609	2.891	12.450	355	14.986	0	635	14.351	0	515	13.836
TOTAAL RESERVES			39.706	3.024	6.335	36.394	50	637	35.808	12.450	12.805	35.453	0	635	34.818	0	515	34.303

Naam voorziening	Progr. onderdeel	struct.	Stand per	Toevoe-	Onttrek-	Stand per	Toevoe-	Onttrek-	Stand per	Toevoe-	Onttrek-	Stand per	Toevoe-	Onttrek-	Stand per	Toevoe-	Onttrek-	Stand per
			31-12-2021	ging	king	31-12-2022	ging	king	31-12-2023	ging	king	31-12-2024	ging	king	31-12-2025	ging	king	31-12-2026
			JR 2021	A. begr. 2022	A. begr. 2022	(verwacht) B. 2023	Begr. '23 2023	Begr. '23 2023	(verwacht) KN 2023	Begr. '23 2024	Begr. '23 2024	(verwacht)	Begr. '23 2025	Begr. '23 2025	(verwacht)	Begr. '23 2026	Begr. '23 2026	(verwacht)
Voorz. Pensioenen wethouders	1a		1.966	110	38	2.038	110	38	2.110	110	39	2.182	110	39	2.253	110	39	2.324
Voorz. Wachtgeld wethouders	1a		368	0	0	368	0	0	368	0	0	368	0	0	368	0	0	368
Voorz. Nog te maken kst grondexploitatie	3a		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Groot onderhoud pontveren	2c		82	35	0	117	19	52	84	35	10	108	35	72	71	35	13	93
Voorz. Beheersnotitie onderh. Sportcompl.	1b		38	0	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening Parkeren	3c		1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1
Voorziening Watercompensatie	3c		22	0	0	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22	0	0	22
Voorziening onderhoud gebouwen	div.		92	439	348	183	392	376	200	439	486	153	439	361	231	439	715	-45
Voorziening Bovenwijken	3a		72	0	0	72	0	0	72	0	0	72	0	0	72	0	0	72
Voorziening Uitbreiding Het Kruispunt	1b		116	0	6	111	0	6	105	0	6	99	0	6	93	0	6	87
Afkoopsommen graven	3c		1.390	180	166	1.404	0	213	1.192	180	139	1.232	180	112	1.300	180	104	1.376
Voorz. Zwerfafval	3b		29	0	0	29	0	0	29	0	0	29	0	0	29	0	0	29
Voorziening Afval	3b		140	0	0	140	0	104	36	0	0	36	0	0	36	0	0	36
Voorziening Riolering	3b		7.388	612	0	8.000	685	0	8.684	738	0	9.423	738	0	10.161	738	0	10.900
TOTAAL VOORZIENINGEN			11.704	1.376	595	12.484	1.206	788	12.902	1.502	680	13.724	1.502	590	14.637	1.502	877	15.262

Bijlage 3. Investerings 2023 (-2026)

onderwerp (x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Afval	265	99	35	300
Materieel	132	0	26	35
Openbare ruimte	4.744	808	739	739
Overige	265	108	0	170
Recreatie	789	10.954	40	15
Riolering	3.629	236	252	252
Eindtotaal	9.824	12.205	1.091	1.510

Exclusief eventuele investeringen n.a.v. het Coalitieakkoord
 Bijv. Herinrichting/revitalisering Castricum centrum (2023); Strandplateau (2024); IKC-Oost

Bijlage 4. Geraamde algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. Dat betekent dat de gemeente deze vrij kan besteden (in tegenstelling tot de specifieke dekkingsmiddelen).

Gemeenten mogen zelf bepalen hoe zij de algemene dekkingsmiddelen in de begroting opnemen. Het overzicht moet in ieder geval de volgende onderdelen bevatten:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding van de opbrengst niet gebonden is. Denk bijvoorbeeld aan OZB, toeristenbelasting, precario en hondenbelasting
- Algemene uitkering. Een van de uitkeringen die gemeenten van het Rijk krijgen is de algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Gemeenten hoeven zich niet te verantwoorden over de besteding van de algemene uitkering richting het Rijk en kunnen deze, met inachtneming van wet- en regelgeving, vrij besteden aan taken die het Rijk heeft opgedragen of aan eigen beleid. De verantwoording vindt plaats aan de gemeenteraad.
- Dividend, een vergoeding die wordt uitbetaald aan aandeelhouders.
- Saldo van de financieringsfunctie, dit is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende leningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.
- Overige algemene dekkingsmiddelen. Dit zijn overige inkomsten waar geen bestedingsdoel voor is bepaald. Hierbij kan gedacht worden aan bijvoorbeeld boetes.

De algemene dekkingsmiddelen zijn apart opgenomen in Programma 4 Een Financieel gezonde gemeente (algemene dekkingsmiddelen). Met ingang van Begroting 2017 behoren de taakvelden 0.5 Treasury, 0.61 Onroerende zaakbelasting woningen, 0.62 Onroerende zaakbelasting niet-woningen, 0.64 Belastingen overig en 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds tot de algemene dekkingsmiddelen. Alsmede de Toeristenbelasting en Forensenbelasting (taakveld 3.4 Economische promotie).

Onvoorzien

De post 'onvoorzien' is bedoeld als dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting. Het bedrag hiervoor wordt geraamd per programma(onderdeel) of voor de begroting in zijn geheel. Het is wettelijk voorgeschreven dat er een post 'onvoorzien' wordt opgenomen in de gemeentebegroting. Er wordt echter niet verplicht gesteld wat de hoogte van deze post is.

Onvoorzien behoort tot het taakveld 0.8 (Overige baten en lasten). In de Begroting 2023 is € 10.000 opgenomen als Onvoorzien. Het bedrag is opgenomen in Programma 4 Een Financieel gezonde gemeente.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000) Omschrijving	Begrotingsjaar 2023			Begrotingsjaar 2024			Begrotingsjaar 2025			Begrotingsjaar 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen	8.570	500	8.071	9.044	507	8.537	9.380	514	8.865	9.682	524	9.158
Algemene uitkeringen	52.305	0	52.305	54.871	0	54.871	56.496	0	56.496	52.690	0	52.690
Dividend	92	0	92	342	0	342	342	0	342	342	0	342
Saldo financieringsfunctie	20	-158	177	19	-67	87	19	31	-12	19	120	-101
Saldo comp. BTW / uitk. BCF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige alg. dekkingsmidd.	312	30	283	312	30	282	316	31	285	316	31	285
subtotaal alg. dekkingsmidd.	61.300	372	60.928	64.589	470	64.119	66.553	576	65.977	63.049	675	62.374
Onvoorzien	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10	0	10	-10
Totaal domeinen	61.300	382	60.918	64.589	480	64.109	66.553	586	65.967	63.049	675	62.374

Bijlage 5. Incidentele Baten en Lasten per programmaonderdeel / Structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)

Progr.-onderd.	Onderwerp	2023	2024	2025	2026
Lasten:					
1b	1e inrichting De Vrije School / Cunera	37			
1b	Huisvesting Jac.P. Thijsse/Bonhoeffer	40			
1b	Onderzoek sportacc. Cloppenburg	40			
1b	Opstellen sportnota	20	20		
2a	Opstellen Horecanota 2023	25			
2a	Vorbereidingskosten Strand-afgang/Fase 2	60			
2c	Opstellen verkeersplan Zandzoom (deel 2023)	15			
2c	Inventarisatie verkeersborden	20			
3b	Duurzaamheidsprojecten	50			
3c	Uitvoering fietsbeleidsplan	28			
3c	Kosten i.v.m. glasvezel	174			
3a	Versterking keten bouwen en wonen	400	400	400	400
3a	Kosten grondexploitatie	974	650	557	146
3a	Afrekening opbrengsten grondexploitatie naar balans	2.366	881	4.723	465
div.	Incidenteel extra energielasten	400	400	200	
Baten:					
3a	Opbrengsten grondexploitatie	2.366	881	4.723	465
3a	Afrekening kosten grondexploitatie naar balans	974	650	557	146
3c	Opbrengst (grond)verkoop	200	200	200	200
3c	Opbrengst i.v.m. glasvezel	338			
1b	Uit reserve huisvesting Jac.P Thijsse/Bonhoeffer	40			
4a	Uit reserve i.v.m. afschaffing precario kabels/leidingen	360	240	120	0
1b	Uit reserve i.v.m. 1e inr. De Vrije School / Cunera	37			
3b	Uit reserve i.v.m. Duurzaamheidsprojecten	50			
3c	Uit reserve i.v.m. Uitvoering fietsbeleidsplan	28			

Structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Saldo van baten en lasten	-367	971	672	-4.946
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserve	587	355	635	515
Begrotingssaldo na bestemming	220	1.326	1.307	-4.431
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	256	380	280	200
Structureel begrotingssaldo	476	1.706	1.587	-4.231

Bijlage 6. Toelichting Beleidsindicatoren

Indicator	Omschrijving	Bron
Absoluut verzuim	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.	DUO/Ingrado
Relatief verzuim	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.	DUO/Ingrado
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	DUO/Ingrado
Niet-sporters	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research
Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	CBS - Arbeidsdeelname
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd

Indicator	Omschrijving	Bron
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	CBS Jeugd
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	CBS - Participatiewet
Lopende re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	CBS - Participatiewet
Jongeren met jeugdhulp	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdbescherming	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.	CBS Jeugd

Indicator	Omschrijving	Bron
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeen	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO
Verwijzingen Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.	Stichting Halt
Misdrijven - Winkeldiefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	CBS - Diefstallen
Misdrijven - Gewelddismisdrijven	Het aantal gewelddismisdrijven. Voorbeelden van gewelddismisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	CBS - Criminaliteit
Misdrijven - Diefstallen uit woning	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.	CBS - Diefstallen
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.	CBS - Criminaliteit
Functiemenging	De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research
Vestigingen (van bedrijven)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	LISA

Indicator	Omschrijving	Bron
Gemiddelde WOZ waarde	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Re
Demografische druk	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.	CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research
Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	CBS statistiek Huishoudelijk afval
Hernieuwbare elektriciteit	Het aandeel hernieuwbare energie t.o.v. het totale bekende energieverbruik.	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.	COELO, Groningen
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisoude betaalt aan woonlasten.	COELO, Groningen
Formatie / Fte per 1.000 inwoners	Het gaat hier om de toegestaan formatie in fte van het ambtelijk apparaat van uw organisatie voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari	Gemeente
Bezetting / Fte per 1.000 inwoners	Het gaat hier om het werkelijk aan fte dat werkzaam is.	Gemeente
Apparaatskosten / Kosten per inwoner	Apparaatskosten (oftewel organisatiekosten) zijn noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.	Gemeente
Externe inhuur / Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Onder externe inhuur wordt verstaan het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.	Gemeente
Overhead in % van totale lasten	Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces	Gemeente

Bijlage 7. Recapitulatie

Programmaonderdeel Bedragen x € 1.000	2021			2022			2023			2024			2025			2026		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	3.203	495	-2.707	3.362	440	-2.922	3.185	393	-2.791	3.446	746	-2.700	3.529	778	-2.751	3.620	778	-2.842
Progr. 1 b. Samen Leven	35.551	7.995	-27.556	37.132	7.646	-29.486	35.540	6.789	-28.751	35.967	6.808	-29.159	36.610	6.828	-29.782	37.494	6.849	-30.645
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	3.131	59	-3.072	3.120	36	-3.083	3.411	36	-3.375	3.464	36	-3.428	3.516	36	-3.480	3.573	36	-3.537
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.456	180	-1.276	1.258	181	-1.077	1.306	192	-1.115	1.225	193	-1.032	1.288	195	-1.094	1.293	195	-1.098
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	524	22	-501	506	22	-484	510	22	-489	580	22	-558	581	22	-559	579	22	-558
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	1.466	350	-1.116	1.463	338	-1.125	1.482	338	-1.143	1.470	338	-1.132	1.517	338	-1.179	1.486	338	-1.147
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	6.115	4.738	-1.377	4.259	2.264	-1.995	4.289	2.196	-2.093	4.026	2.069	-1.956	3.975	2.179	-1.795	3.634	1.968	-1.665
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	8.013	9.765	1.752	7.365	8.618	1.252	7.712	8.543	832	7.920	8.739	820	8.082	8.948	866	8.249	9.120	871
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	7.435	774	-6.661	8.459	948	-7.512	9.553	1.208	-8.345	9.863	872	-8.990	10.096	883	-9.212	10.211	904	-9.307
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	-10	62	72	155	0	-155	804	0	-804	1.271	0	-1.271	2.273	0	-2.273	3.132	0	-3.132
Algemene dekkingsmiddelen	737	57.224	56.487	726	58.848	58.121	372	61.300	60.928	470	64.589	64.119	576	66.553	65.977	675	63.049	62.374
Overhead	13.723	98	-13.625	12.987	0	-12.987	13.173	0	-13.173	13.693	0	-13.693	13.996	0	-13.996	14.209	0	-14.209
Heffing VPB	225	0	-225	38	0	-38	37	0	-37	39	0	-39	40	0	-40	41	0	-41
Bedrag Onvoorzien	0	0	0	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10	10	0	-10
Totaal saldo van baten en lasten	81.568	81.763	195	80.840	79.341	-1.499	81.383	81.016	-367	83.442	84.413	971	86.088	86.760	672	88.205	83.259	-4.946
<u>Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</u>																		
Progr. 1 a. Inwoners en bestuur	2	5	3	2	5	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3	0	3	3
Progr. 1 b. Samen Leven	25	333	308	948	1.487	539	0	187	187	12.450	12.553	103	0	503	503	0	503	503
Progr. 1 d. Een veilige gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	195	195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 b. Economische vitaliteit	0	346	346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 2 c. Een bereikbare gemeente	0	113	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 a. Wonen en leefomgeving	89	283	195	82	455	373	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 b. Duurzaamheid en milieu	190	126	-64	220	220	0	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Progr. 3 c. Beheer en Onderhoud	5	25	20	5	54	49	0	36	36	0	8	8	0	8	8	0	8	8
Progr. 4. Een financieel gezonde gemeente	630	815	185	0	480	480	0	360	360	0	240	240	0	120	120	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	75	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	940	2.317	1.376	1.257	2.702	1.445	50	637	587	12.450	12.805	355	0	635	635	0	515	515
Resultaat	82.508	84.080	1.571	82.098	82.043	-55	81.433	81.653	220	95.892	97.218	1.326	86.088	87.395	1.307	88.205	83.774	-4.431

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren		LASTEN			BATEN			SALDI		
		Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
1. Een sociale en vitale gemeente		41.884.454	43.612.944	42.135.000	8.549.137	8.122.312	7.218.156	-33.335.317	-35.490.632	-34.916.844
a. Inwoners en bestuur		3.202.702	3.361.800	3.184.513	495.386	440.200	393.400	-2.707.317	-2.921.600	-2.791.113
01	Bestuur	2.063.401	2.352.181	2.269.008	0	0	0	-2.063.401	-2.352.181	-2.269.008
02	Burgerzaken	1.104.870	976.302	881.400	495.386	440.200	393.400	-609.484	-536.102	-488.000
56	Media	34.431	33.317	34.105	0	0	0	-34.431	-33.317	-34.105
b. Samen leven		35.550.841	37.131.591	35.539.583	7.995.127	7.646.012	6.788.656	-27.555.714	-29.485.579	-28.750.927
41	Openbaar basisonderwijs	595.594	591.898	587.593	305.411	313.410	332.100	-290.183	-278.488	-255.493
42	Onderwijshuisvesting	1.912.574	1.829.895	1.586.232	13.583	0	0	-1.898.991	-1.829.895	-1.586.232
43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	716.077	1.570.799	844.897	86.749	934.158	80.400	-629.328	-636.641	-764.497
51	Sportbeleid en activering	613.201	553.644	531.037	196.580	128.800	108.800	-416.621	-424.844	-422.237
52	Sportaccommodaties	1.633.664	1.821.134	1.911.895	531.231	467.381	454.504	-1.102.433	-1.353.753	-1.457.391
56	Media	875.311	878.048	898.673	11.689	7.221	7.600	-863.623	-870.827	-891.073
61	Samenkracht en burgerparticipatie	2.023.415	2.131.121	2.254.662	58.817	54.887	57.800	-1.964.598	-2.076.234	-2.196.862
62	Wijkteams	2.194.695	2.494.516	2.575.730	0	0	0	-2.194.695	-2.494.516	-2.575.730
63	Inkomensregelingen	8.100.235	8.278.429	7.031.717	6.443.844	5.330.893	5.330.893	-1.656.391	-2.947.536	-1.700.824
64	Begeleide participatie	696.385	829.643	730.127	29.174	0	0	-667.211	-829.643	-730.127
65	Arbeidsparticipatie	590.400	1.005.296	758.185	0	217.781	217.781	-590.400	-787.515	-540.404
66	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	959.032	928.223	1.117.233	6.309	8.000	8.000	-952.724	-920.223	-1.109.233
671	Maatwerkdienstverlening 18+	4.890.486	4.820.874	4.957.581	139.283	145.950	153.247	-4.751.203	-4.674.924	-4.804.334
672	Maatwerkdienstverlening 18-	6.835.643	6.448.331	6.725.161	128.773	0	0	-6.706.870	-6.448.331	-6.725.161
681	Geëscaleerde zorg 18+	26.406	40.500	40.500	0	0	0	-26.406	-40.500	-40.500
682	Geëscaleerde zorg 18-	1.244.991	1.252.456	1.251.376	43.684	37.531	37.531	-1.201.307	-1.214.925	-1.213.845
71	Volksgesondheid	1.642.730	1.656.784	1.736.984	0	0	0	-1.642.730	-1.656.784	-1.736.984
d. Een veilige gemeente		3.130.911	3.119.553	3.410.904	58.625	36.100	36.100	-3.072.287	-3.083.453	-3.374.804
11	Crisisbeheersing en brandweer	2.102.894	2.201.816	2.362.093	12.393	14.400	14.400	-2.090.501	-2.187.416	-2.347.693
12	Openbare orde en veiligheid	1.028.017	917.737	1.048.811	46.232	21.700	21.700	-981.785	-896.037	-1.027.111

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren		LASTEN			BATEN			SALDI		
		Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
2. Een aantrekkelijke gemeente	3.445.974	3.227.404	3.298.222	552.614	541.233	551.300	-2.893.359	-2.686.171	-2.746.922	
a. Cultuur, Recreatie en toerisme	1.456.316	1.258.176	1.306.340	180.048	181.433	191.500	-1.276.268	-1.076.743	-1.114.840	
53 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	677.119	625.540	645.161	0	0	0	-677.119	-625.540	-645.161	
54 Musea	30.294	30.737	38.528	0	0	0	-30.294	-30.737	-38.528	
55 Cultureel erfgoed	232.396	218.413	140.500	0	0	0	-232.396	-218.413	-140.500	
57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	516.508	383.486	482.151	180.048	181.433	191.500	-336.459	-202.053	-290.651	
23 Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b. Economische vitaliteit	523.659	505.831	510.309	22.240	21.500	21.500	-501.419	-484.331	-488.809	
31 Economische ontwikkeling	478.208	471.031	451.509	5.800	0	0	-472.408	-471.031	-451.509	
32 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.279	1.500	1.400	0	0	0	-1.279	-1.500	-1.400	
33 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	44.172	33.300	57.400	16.440	21.500	21.500	-27.732	-11.800	-35.900	
34 Economische promotie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c. Een bereikbare gemeente	1.465.998	1.463.397	1.481.573	350.326	338.300	338.300	-1.115.673	-1.125.097	-1.143.273	
21 Verkeer en vervoer	867.588	825.172	797.994	3.294	0	0	-864.294	-825.172	-797.994	
22 Parkeren	47.658	39.600	40.700	0	0	0	-47.658	-39.600	-40.700	
25 Openbaar vervoer	550.753	598.625	642.879	347.032	338.300	338.300	-203.721	-260.325	-304.579	
3. Een leefbare gemeente	21.562.444	20.083.596	21.553.317	15.277.151	11.829.562	11.946.867	-6.285.292	-8.254.034	-9.606.450	
a. Wonen en leefomgeving	6.114.684	4.259.020	4.288.779	4.737.659	2.264.311	2.195.765	-1.377.026	-1.994.709	-2.093.014	
57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	112.622	110.763	122.434	0	0	0	-112.622	-110.763	-122.434	
74 Milieubeheer	10.982	13.400	13.400	0	0	0	-10.982	-13.400	-13.400	
81 Ruimtelijke ordening	843.814	1.304.100	1.240.400	137.278	149.644	60.000	-706.536	-1.154.456	-1.180.400	
82 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	2.721.836	653.257	973.805	2.765.934	709.145	1.028.505	44.098	55.888	54.700	
83 Wonen en bouwen	2.425.430	2.177.500	1.938.740	1.834.446	1.405.522	1.107.260	-590.984	-771.978	-831.480	
b. Duurzaamheid en milieu	8.012.856	7.365.380	7.711.512	9.765.101	8.617.618	8.543.426	1.752.245	1.252.238	831.914	
72 Riolering	2.228.798	2.454.065	2.609.376	3.486.972	3.533.100	3.591.100	1.258.174	1.079.035	981.724	
73 Afval	3.424.922	3.380.913	3.887.284	4.901.981	4.834.518	4.952.326	1.477.059	1.453.605	1.065.042	
74 Milieubeheer	2.359.136	1.530.402	1.214.852	1.376.148	250.000	0	-982.988	-1.280.402	-1.214.852	
c. Beheer en Onderhoud	7.434.903	8.459.196	9.553.026	774.392	947.633	1.207.676	-6.660.511	-7.511.563	-8.345.350	
03 Beheer overige gebouwen en gronden	223.683	239.358	691.736	261.368	277.155	407.617	37.685	37.797	-284.119	
21 Verkeer en vervoer	3.274.242	3.505.531	4.067.341	274.683	382.929	552.159	-2.999.559	-3.122.602	-3.515.182	
24 Economische havens en waterwegen	673.406	671.279	675.864	5.669	6.049	6.400	-667.738	-665.230	-669.464	
57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.966.444	3.706.029	3.761.435	11.117	51.500	1.500	-2.955.327	-3.654.529	-3.759.935	
75 Begraafplaatsen en crematoria	297.128	336.999	356.650	221.556	230.000	240.000	-75.572	-106.999	-116.650	

Overzicht per programmaonderdeel/taakveld Begrotingsjaar + voorgaande jaren		LASTEN			BATEN			SALDI		
		Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting
		2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
	4. Een financieel gezonde gemeente	14.675.094	13.916.342	14.396.672	57.383.983	58.847.801	61.300.171	42.708.888	44.931.459	46.903.499
	b. overhead	13.723.309	12.987.104	13.172.970	98.410	0	0	-13.624.899	-12.987.104	-13.172.970
04	Overhead	13.723.309	12.987.104	13.172.970	98.410	0	0	-13.624.899	-12.987.104	-13.172.970
	a. algemene dekkingsmiddelen	736.533	726.438	371.803	57.223.785	58.847.801	61.300.171	56.487.252	58.121.363	60.928.368
05	Treasury	166.844	239.074	-128.017	653.841	535.776	424.605	486.997	296.702	552.622
061	OZB woningen	326.936	299.558	307.736	4.990.650	4.982.846	5.286.713	4.663.715	4.683.288	4.978.977
062	OZB niet-woningen	138.706	96.004	99.028	1.823.683	1.842.654	1.955.143	1.684.977	1.746.650	1.856.115
064	Belastingen overig	66.910	46.156	61.843	1.222.815	116.600	116.600	1.155.904	70.444	54.757
07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeente	13.168	15.500	0	47.269.277	50.208.025	52.305.210	47.256.109	50.192.525	52.305.210
34	Economische promotie	23.969	30.146	31.213	1.263.519	1.161.900	1.211.900	1.239.550	1.131.754	1.180.687
	c. overige programma 4	-10.151	155.200	804.499	61.787	0	0	71.938	-155.200	-804.499
08	Overige baten en lasten	-10.151	155.200	804.499	61.787	0	0	71.938	-155.200	-804.499
	d. onvoorzien	0	10.000	10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
08	Overige baten en lasten	0	10.000	10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
	e. Vpb	225.403	37.600	37.400	0	0	0	-225.403	-37.600	-37.400
09	Economische promotie	225.403	37.600	37.400	0	0	0	-225.403	-37.600	-37.400
	5. Mutaties in reserve	940.395	1.257.244	50.000	2.316.838	2.702.081	636.561	1.376.444	1.444.837	586.561
	Pr. 1. a. Inwoners en bestuur	2.037	2.000	0	5.437	5.400	3.400	3.400	3.400	3.400
010	Mutaties reserves	2.037	2.000	0	5.437	5.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	Pr. 1. b. Samen leven	24.815	948.300	0	333.116	1.487.481	186.761	308.302	539.181	186.761
010	Mutaties reserves	24.815	948.300	0	333.116	1.487.481	186.761	308.302	539.181	186.761
	Pr. 2. a. Cultuur, Recreatie en toerisme	0	0	0	194.750	0	0	194.750	0	0
010	Mutaties reserves	0	0	0	194.750	0	0	194.750	0	0
	Pr. 2. b. Economische vitaliteit	0	0	0	345.831	0	0	345.831	0	0
010	Mutaties reserves	0	0	0	345.831	0	0	345.831	0	0
	Pr. 2. c. Een bereikbare gemeente	0	0	0	113.493	0	0	113.493	0	0
010	Mutaties reserves	190.000	220.000	50.000	125.902	220.000	50.000	-64.098	0	0
	Pr. 3. a. Wonen en leefomgeving	88.500	82.144	0	283.171	455.000	0	194.671	372.856	0
010	Mutaties reserves	88.500	82.144	0	283.171	455.000	0	194.671	372.856	0
	Pr. 3. b. Duurzaamheid en milieu	190.000	220.000	50.000	125.902	220.000	50.000	-64.098	0	0
010	Mutaties reserves	190.000	220.000	50.000	125.902	220.000	50.000	-64.098	0	0
	Pr. 3. c. Beheer en Onderhoud	5.044	4.800	0	24.829	54.200	36.400	19.785	49.400	36.400
010	Mutaties reserves	5.044	4.800	0	24.829	54.200	36.400	19.785	49.400	36.400
	Pr. 4. Een financieel gezonde gemeente	630.000	0	0	815.310	480.000	360.000	185.310	480.000	360.000
010	Mutaties reserves	630.000	0	0	815.310	480.000	360.000	185.310	480.000	360.000
	Pr. 4. b. Overhead	0	0	0	75.000	0	0	75.000	0	0
010	Mutaties reserves	0	0	0	75.000	0	0	75.000	0	0
	Eindtotaal	82.508.360	82.097.530	81.433.211	84.079.723	82.042.989	81.653.055	1.571.363	-54.541	219.844

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Castricum;

Gezien het voorstel van het college d.d. 20 september 2022;

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet;

Besluit:

1. vast te stellen de Begroting 2023 en de daarbij behorende budgetten, inclusief het investeringschema 2023, zoals opgenomen in bijlage 3, (pag. 112)
2. kennis te nemen van de meerjarenraming 2024-2026, zoals opgenomen in de aanbiedingsbrief (pag. 8 en 9).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Castricum in zijn vergadering van 10 november 2022.

de griffier,
mw. R. Slootweg MSc

de voorzitter.
dhr. drs. A. Mans