

JAARSTUKKEN 2022



Bloemendaal

VLAGBLOEMEN | DYERVEEN | ABBDENHOUT | BENNEBROEK | VOGELENZANG

Wij presenteren u het jaarverslag 2022. Compact, toegankelijk en met alle voordelen van een digitale omgeving. De bedoeling is om de kaderstellende en controlerende rol van de raad te versterken. Meer en makkelijker inzicht in begroting en verantwoording is noodzakelijk. Een transparante begroting en jaarverslag, die goed vergelijkbaar is met andere gemeenten, is ook de doelstelling van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) die sinds 2017 van toepassing is. Meer aandacht voor beleid, doelstellingen en met minder cijfers om de toegankelijkheid te vergroten. Natuurlijk blijven ook de kaders onverminderd van belang, een sluitende begroting en de noodzaak om het schuldniveau te beperken. De inzet is om de gemeente Bloemendaal financieel gezond te houden.

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	4
Leeswijzer	9
Bestuurlijke samenvatting	11
Financieel resultaat op hoofdlijnen	11
Programma's	13
Bestuur en Ondersteuning	15
Doelenboom	16
Kengetallen	20
Wat heeft het gekost?.....	20
Verbonden partijen	22
Regionale samenwerking Belastingen (GBKZ)	23
Gemeenschappelijke Regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (GR DIT)	25
BNG Bank N.V.....	27
Regionaal inkoopbureau IJmond en Kennemerland	28
Stedin Groep N.V.....	29
Veiligheid	31
Doelenboom	32
Kengetallen	34
Wat heeft het gekost?.....	34
Verbonden partijen	36
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	37
Verkeer, Vervoer en Waterstaat	39
Doelenboom	40
Wat heeft het gekost?.....	41
Verbonden partijen	43
Regeling bereikbaarheid Zuid-Kennemerland	44
Economie	45
Doelenboom	46
Kengetallen	46
Wat heeft het gekost?.....	46
Verbonden partijen	48
Metropoolregio Amsterdam (MRA)	49
Onderwijs.....	51
Doelenboom	52
Kengetallen	55
Wat heeft het gekost?.....	56
Verbonden partijen	58
Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten 'West-Kennemerland'	59
Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.....	61

Sport, Cultuur en Recreatie	63
Doelenboom	64
Kengetallen	66
Wat heeft het gekost?.....	67
Sociaal Domein	69
Doelenboom	70
Kengetallen	74
Wat heeft het gekost?.....	75
Verbonden partijen	77
Participatiebedrijf Spaarne Werkt	78
Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken.....	79
Gemeenschappelijke Orgaan Beschermd Wonen.....	80
Volksgezondheid en Milieu	81
Doelenboom	82
Kengetallen	85
Wat heeft het gekost?.....	85
Verbonden partijen	87
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	88
Omgevingsdienst IJmond.....	90
De Meerlanden Holding N.V.	92
Volkshuisvesting, leefomgeving en Stedelijke Vernieuwing	93
Doelenboom	95
Kengetallen	97
Wat heeft het gekost?.....	97
Paragrafen	99
1.1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	101
Berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit.....	103
Berekening van de benodigde weerstandscapaciteit (de risico's).....	104
Kengetallen	107
1.2 Lokale heffingen	109
Beleid opbrengst en dekking	111
Overzicht per heffing.....	113
Lokale lastendruk	119
1.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	121
1a. Wegen.....	122
1b. Openbare verlichting	123
1c. Bruggen.....	124
2. Riolering.....	125
3a. Water	126
3b. Beschoeiingen	127
4a. Openbaar groen.....	128

4b. Sportaccommodaties en sportvelden	131
5. Gebouwen en woningen.....	132
1.4 Grondbeleid	133
1.5 Bedrijfsvoering en Overhead	137
Bedrijfsvoering.....	138
Organisatieontwikkeling	138
Werkconcept na corona.....	139
Integriteitsbeleid en integriteitsmeldingen	140
Ambtelijke samenwerking met Heemstede	141
Regionale Samenwerking	141
Gemeenschappelijke Regeling DIT.....	143
Invoering rechtmatigheidsverantwoording	145
Ombuigingen	146
Overhead	147
1.6 Corona	151
1.7 Financiering	155
Ontwikkelingen	156
Risicobeheer	157
Financiering	158
EMU saldo	161
1.8 Wet open overheid (Woo)	163
1.9 Verbonden Partijen	165
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	167
Participatiebedrijf Spaarne Werkt.....	169
Regionale samenwerking Belastingen (GBKZ)	170
Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken.....	172
Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten 'West-Kennemerland'	173
Regeling bereikbaarheid Zuid-Kennemerland	175
Gemeenschappelijke Regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (GR DIT)	176
Omgevingsdienst IJmond.....	178
BNG Bank N.V.....	180
Stedin Groep N.V.....	181
De Meerlanden Holding N.V.	183
Regionaal inkoopbureau IJmond en Kennemerland	184
Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland.....	185
Metropoolregio Amsterdam (MRA)	186
Gemeenschappelijk Orgaan Bescherm Wonen	188
Balans	189
Waarderingsgrondslagen	191
Materiële vaste activa	196
Financiële vaste activa	198

Vorraden	199
Uitzettingen < 1 jaar	200
Liquide Middelen	201
Overlopende activa	203
Eigen vermogen	204
Voorzieningen	207
Vaste schulden.....	210
Flottende schulden	211
Overlopende passiva.....	212
Gewaarborgde geldleningen.....	212
Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	213
Gebeurtenissen na balansdatum.....	215
Overige overzichten.....	217
Overzicht van baten en lasten en post Onvoorzien.....	218
Taakvelden.....	222
Incidentele baten en lasten.....	225
Structureel effect op de reserves.....	227
Verloop investeringen	228
Toelichting verloop investeringen	231
Wet normering topinkomens (WNT).....	239
Single information single audit (SISA).....	241
Rechtmatigheidsverantwoording.....	245
Analyse begrotingsrechtmatigheid	247
Controleverklaring	249
Bijlagen	251
Portefeuilleverdeling	253
Kerngegevens	255
Sociale structuur.....	255
Fysieke structuur	255
Interbestuurlijk toezicht (IBT) provincie	257
Contactgegevens.....	259
Vaststelling Raad.....	261

LEESWIJZER

A. Financiële regelgeving voor gemeente en provincies

In de financiële regelgeving voor gemeenten en provincies (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten -BBV-) liggen de volgende uitgangspunten vast:

- De kaderstellende en controlerende rol van de raad;
- Een betere financiële vergelijkbaarheid tussen gemeenten;
- De grip op verbonden partijen vergroten;
- Financieel inzicht vergroten.

In de BBV is vastgelegd:

- Een uniforme indeling in taakvelden (producten vervallen);
- Uniforme basissets van beleidsindicatoren en financiële kengetallen;
- Verbeterende informatie over verbonden partijen;
- Inzicht in overheadkosten;
- Verplichte toerekening van rente en plicht tot activeren en afschrijven van investeringen.

In het jaarverslag en de jaarrekening legt de gemeente verantwoording af over het gevoerde beleid en de inzet van de middelen. Het jaarverslag is opgebouwd uit twee delen:

1. de programmaverantwoording.
2. de verplichte paragrafen.

De programmaverantwoording vormt het beleidsinhoudelijke deel van het jaarverslag. Hier geven we aan welke activiteiten zijn uitgevoerd en wat we hebben bereikt in 2022. Ook vindt u relevante kengetallen aan waaronder informatie over de prestatie-indicator 'Waar staat je gemeente'.

Verder vindt u een overzicht van de totaalcijfers van de programma's en de opbouw van de programma's in taakvelden. Budgetverschillen (> € 50.000) tussen de werkelijk gerealiseerde baten en lasten en de laatst vastgestelde begroting na wijziging worden per programma weergegeven en toegelicht. Tot slot vindt u de verplichte paragrafen.

De jaarrekening is opgebouwd uit:

1. balans (incl. waarderingsgrondslagen, overzicht reserves en voorzieningen met toelichting);
2. overige overzichten waaronder het overzicht van baten en lasten en het overzicht van incidentele baten en lasten.

De balans geeft de bezittingen en schulden weer van de gemeente. De financiële overzichten worden van een korte toelichting voorzien en de af- en toename van de reserves en voorzieningen ten opzichte van de begroting wordt toegelicht.

Bedragen zijn afgerond op € 1.000 tenzij anders is vermeld. In de bijlagen vindt u aanvullende informatie.

B. Vergelijking resultaten rekening met vastgestelde begroting na wijziging

Bij de programma's worden de afwijkingen meer dan € 50.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht. De uitkomsten van de werkelijke baten en lasten worden vergeleken met de vastgestelde begroting na wijziging. Dit is de door uw raad vastgestelde programmabegroting 2022 plus de begrotingswijzigingen. Deze wijzigingen zijn met name aan uw raad voorgelegd bij de Zomernota en Eindejaar voorstel. Daarnaast is de programmabegroting tussentijds gewijzigd naar

aanleiding van separate raadsvoorstellen/besluiten. In deze documenten is ook aangegeven hoe de betrokken lasten en baten worden verrekend/gedekt.

C. Personeelslasten en kantoorkosten (overhead)

De overheadkosten worden apart zichtbaar gemaakt. U kunt deze vinden in de paragraaf bedrijfsvoering en overhead.

D. Toelichting cijfermatige overzichten

Het rekeningresultaat wordt in de jaarrekening in verschillende overzichten nader gespecificeerd en toegelicht. Er wordt een toelichting gegeven op overschrijdingen en/of onderschrijdingen. Het gaat hier om afwijkingen van de zogenoemde 'out of pocket kosten' (= leveranties van derden) en niet om de interne kosten zoals personeels- en kapitaallasten.

E. Afrondingsverschillen

De programmabegroting en jaarrekening worden wat betreft het cijfermatige deel grotendeels op geautomatiseerde wijze vervaardigd. Als gevolg hiervan kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

BESTUURLIJKE SAMENVATTING

De jaarrekening 2022 sluit met een positief resultaat van € 6.209.018,64.

Netto (gezuiverd) resultaat na eliminatie incidentele baten en lasten

Gemeenten moeten sturen op een structureel sluitende begroting. Het exploitatieresultaat 2022 wordt beïnvloed door mutaties in reserves en door mutaties van incidentele en structurele aard. Voor de gespecificeerde overzichten van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves en de incidentele baten en lasten per programma wordt verwezen naar de jaarrekening. Incidentele baten en lasten leiden tot minder inzicht in het reguliere, meerjarige beeld om de structurele effecten op het materieel begrotingsevenwicht te kunnen bewaken. Eliminatie van de incidentele baten en lasten op het resultaat na bestemming, levert een gezuiverd netto resultaat op. Dit biedt meer inzicht op het meerjarig structureel financieel perspectief. Onderstaande tabel geeft inzicht in het gezuiverd netto resultaat 2022.

Voordelig jaarrekeningresultaat 2022	6.209.019
Af: saldo incidentele baten	10.602.376
Bij: saldo incidentele lasten	8.369.411
Gecorrigeerd positief resultaat	3.976.054

Het jaarrekeningresultaat gecorrigeerd voor incidentele baten en lasten komt uit op een positief resultaat van € 3.976.054. Dit positief resultaat biedt enige houvast dat het materieel begrotingsevenwicht voor de begroting 2024 en volgende jaren in stand blijft. Echter de toename van de kosten in het sociaal domein, de druk op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de kosten voor uitvoering van het klimaatbeleid zullen de financiële positie op kortere en langere termijn beïnvloeden.

Het 'gezuiverd' resultaat geeft ook dit keer weer reden tot nader onderzoek of de ramingen voor de komende begroting kunnen worden aangescherpt. Dit onderzoek maakt jaarlijks onderdeel uit van het begrotingsproces en is gewenst zo niet noodzakelijk om de voorziene financiële effecten zoals hiervoor gememoreerd op te kunnen vangen. Het is nog onbekend hoe de precieze uitwerking is, maar een prudent financieel beleid blijft noodzakelijk.

Toelichting exploitatieresultaat 2022

Voor het verklaren van het saldo wordt uitgegaan van het rekeningsaldo in vergelijking met het geraamde begrotingssaldo na wijziging. De begroting 2022 inclusief de nieuwe voorstellen en de uitwerking van de septembercirculaire 2021 sloot na vaststelling in de raad van 4 november 2021 met een positief saldo van € 265.448. Bij de behandeling van zowel de Zomernota als het Eindejaar voorstel bent u geïnformeerd over het verdere verloop van het geprognosticeerde begrotingssaldo. Na verwerking van alle besluiten met financiële gevolg in de raad van 22 december 2022 (Eindejaarvoorstel, herijking financiën Vitaal Vogelenzang) is een verwacht overschot voor het boekjaar 2022 geprognosticeerd van € 157.940. De jaarrekening 2022 heeft een positief resultaat van € 6.209.019. Dit betekent een voordelige afwijking van € 6.051.079 ten opzichte van de laatste prognose. Het eindresultaat vormt het saldo van de verschillende afwijkingen ten opzichte van de in de programmabegroting 2022 vastgestelde ramingen na het Eindejaarvoorstel. De afwijkingen t.o.v. de laatste rapportage worden per taakveld toegelicht bij de verantwoording van de programma's in de jaarrekening 2022. Het betreft afwijkingen van geldstromen die bij het opstellen van de laatste prognose nog niet bekend of te voorzien waren.

Financieel resultaat op hoofdlijnen

Bedragen * € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
	2021	2022	2022	2022	2022
Lasten	-59.851	-56.961	-84.459	-66.507	-17.952
Baten	61.279	56.862	82.015	70.133	11.882
Saldo van baten en lasten	1.428	-99	-2.444	3.626	-6.070
Storting in reserve	-938		-1.733	-1.733	
Onttrekking aan reserve	1.448	364	4.335	4.316	19
Mutaties reserves	510	364	2.602	2.583	19
Saldo	1.938	265	158	6.209	-6.051

In onderstaande tabel zijn de (grootste) afwijkingen t.o.v. de laatste prognose opgenomen.

Exploitatieresultaat 2022

Tabel gerealiseerde resultaat na de laatste bestuursrapportage

Geprognosticeerde resultaat na laatste rapportage 2022 (voordelig) (bedragen * € 1.000)	158
<i>De afwijkingen ten gunste van het resultaat zijn:</i>	
<u>Bij: Voordelen</u>	6.185
onderuitputting verwerkt in voorstel budgetoverheveling	654
lagere personeelslasten inclusief verrekening inhuur	158
lagere lasten vm bestuurders	137
lagere lasten aandeel bijdrage GR DIT	251
lagere lasten beheer overige gebouwen en gronden	90
lagere lasten gemeentelijke huisvesting	140
lagere lasten onderwijshuisvesting	120
lagere lasten onderwijsbeleid en leerlingenzaken	108
lagere lasten subsidie bibliotheek Bloemendaal	192
lagere lasten sociaal domein: maatschappelijke begeleiding statushouders	206
lagere lasten inburgering	45
lagere lasten opvang Oekraïners	1.217
lagere lasten cliëntenondersteuning Koploperstraject	114
lagere lasten sociaal domein: inkomensregelingen	244
lagere lasten sociaal domein: vervoers-/woonvoorzieningen WMO	257
lagere lasten sociaal domein: WMO begeleiding zorg in natura	100
lagere lasten milieubeheer (klimaatadaptatie en duurzaamheid)	130
lagere lasten ruimtelijke ordening; inzet op projecten	100
lagere lasten invoering Omgevingswet	233
lagere lasten uitvoering wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)	38
lagere lasten exploitatie terrein Blekersveld	556
ontvangen afkoopsom project Brouwerskolkweg 2	103
hogere Algemene Uitkering Gemeentefonds	940
per saldo lagere lasten op overige taakvelden	52
<i>De afwijkingen ten laste van het resultaat zijn:</i>	
<u>Af: Nadelen</u>	292
lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen	292
Gerealiseerde afwijking (voordelig)	6.051

PROGRAMMA'S

BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Doel van dit programma is het op duurzame wijze ondersteunen van de organisatie om maatschappelijk gewenste producten en diensten voort te brengen.

Dit programma richt zich op bestuur, organisatie en dienstverlening van de gemeente. Uitgangspunt is een moderne doeltreffende en doelmatige gemeentelijke organisatie, waarbij de dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers centraal staat. We maken gebruik van meer verschillende vormen van participatie door inwoners, waarbij de gemeente vaker een gelijkwaardige partner is die minder bepaalt en meer ondersteunt. We investeren in de ambtelijke samenwerking met Heemstede en in het ontwikkelen van de juiste kennis en vaardigheden.

DOELENBOOM

De kwaliteit van het bestuur optimaliseren.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Opgaven worden integraal, projectmatig en waar mogelijk met externe stakeholders aangepakt.	Met regelmaat worden trainingen verzorgd over projectmatig werken en werken we vaker met bestuursopdrachten. Complexe projecten met een brede organisatorische en/of bestuurlijke impact hebben een ambtelijke opdrachtgever vanuit het MT.
Eenmaal per jaar wordt de aanpak van opgaven geëvalueerd en waar nodig bijgesteld.	In 2022 is een nieuw collegeprogramma opgesteld met opgaven die prioriteit krijgen. In de projectorganisatie van diverse projecten wordt de werkwijze standaard geëvalueerd.

Transparante besluitvorming gemeenteraad.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
De gemeenteraad wordt beter (vooraf aan de besluitvorming) betrokken bij belangrijke opgaven/projecten.	Met de Kadernota is de raad in de gelegenheid gesteld om kaders te stellen t.a.v. de Begroting. In de Beeldvormende Avonden werd de raad via themasessies betrokken bij diverse onderwerpen en ontwikkelingen. De stand van zaken rond projecten is een standaard agendapunt in de commissie Grondgebied. De Bestuurlijke Termijn Agenda is opgenomen in de commissieagenda's.
De gemeenteraad wordt voldoende geïnformeerd en gefaciliteerd om informatie te verkrijgen. Zo nodig worden systemen en werkwijzen aangepakt.	Wekelijks is alle voor de raad bestemde informatie via een griffiebericht aan de raad gestuurd. Agenda's en vergaderstukken zijn te vinden op het RIS. Op de Ingekomen Stukken Lijst zijn de (College)brieven gericht aan de raad te vinden. Voor, tijdens en na een raadsvergadering wordt de raad actief op de hoogte gebracht van moties en amendementen.

Efficiënte, effectieve bedrijfsvoering.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Implementatie werkconcept na corona	<ul style="list-style-type: none">• vaststelling werkconcept hybride werken• alle vergaderlocaties ingericht op hybride overleg• aantal werkplekken primair bestemd voor het voeren van online-overleg• ingevoerde protocollen om mensen te ondersteunen om zo goed mogelijk hybride te werken.

Beheersing werkdruk	<ul style="list-style-type: none"> • uitbreiding fte, vastgesteld bij begroting en zomernota • uitvoering werkdrukscan bij diverse teams • workshops voor medewerkers om een ieder te helpen het eigen werk zo goed mogelijk op maat in te richten • protocollen om bij het hybride werken de eigen grenzen te bewaken (hybride werken heeft als risico dat mensen veel ruimere werktijden aanhouden en daardoor te weinig hersteltijd nemen).
Wervingskracht op peil houden	<ul style="list-style-type: none"> • de werkenbij-website is ge update, we zijn meer met beeldmateriaal (vacaturefilmpjes en foto's gaan werken • ons werkgeversmerk is versterkt (waarom is werken bij de gemeente Bloemendaal zo leuk) • invoering aanbrengrpremie • start van een regionale werkgroep waarbij we kijken hoe we gezamenlijk kunnen handelen bij moeilijk vervulbare vacatures. Denk bijvoorbeeld aan een gezamenlijk opleidingstraject. Maar het feit dat je aan de andere kant ook elkaars concurrent bent, maakt een dergelijke samenwerking niet vanzelfsprekend.
Invoering diversiteitsbeleid	<p>Ons wervingsproces is zoveel mogelijk inclusief gemaakt en gericht op diversiteit. Concreet gaat het dan om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • een training inclusief schrijven van vacatureteksten die door HRM is gevolgd • zijn wervingskanalen bijgesteld om meer divers talent te bereiken • hebben leidinggevenden een toolkit ter beschikking gekregen om te borgen dat het selectieproces en de selectiegesprekken inclusief zijn met aandacht voor diversiteit.

Optimale dienstverlening aan bestuur, inwoners en ondernemers staat centraal.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Verder ontwikkelen van een professionele klantbenadering en communicatie bij face to face klantcontacten (mensgerichte dienstverlening).	<ul style="list-style-type: none"> • Maatwerk leveren aan burgers via verschillende kanalen, zo nodig ook door het afleggen van een huisbezoek; • Extra aandacht voor Webcare (snel een juist antwoord op via 'social media' gestelde vragen);

	<ul style="list-style-type: none"> • Verdere implementatie van functionaliteiten voor self-service. Zo is het 'vernieuwen' van het rijbewijs recentelijk gedigitaliseerd (i.p.v. tweevolstaat één bezoek aan het gemeentehuis). • Verbeteren van de dienstverlening telefonie en constant aandacht voor een -steeds- actuele en betrouwbare gemeentelijke website; • Goed toegankelijke stembureaus (15).
Efficiënte en kwalitatief goede dienstverlening aan inwoners en ondernemers bij de uitvoering van alle vergunning processen.	Doorlopend worden vergunningen verleend. Om de processen efficiënter te maken wordt RxMission ingevoerd (voorbereiding in 2022, start 2023).
Dienstverlening voor Wabo vergunningen overeenkomstig uitgangspunten Omgevingswet.	Omgevingswet is nog niet ingevoerd, vergunningen worden verleend volgens de huidige regelgeving.

Digitalisering van producten en diensten op basis van innovatief informatiebeleid.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Digitale vernieuwing en online samenwerken	<ul style="list-style-type: none"> • Vanwege vernieuwing en rechtmatigheid zijn aflopende contracten opnieuw in de markt gezet. In 2022 is o.a. de vernieuwing netwerkcomponenten aanbesteed, is de inkoop van smartphones, laptops en tablets rechtmatig ondergebracht in een raamovereenkomst en zijn de gemeentelijke printfaciliteiten en WiFi via VNG aanbestedingen vernieuwd. Daarmee is een grote stap gezet in de vernieuwing van de gemeentelijke ICT en de rechtmatigheid van ICT contracten. • Er zijn diverse activiteiten uitgevoerd in de digitale vernieuwing. Zo is de eerste gemeentelijke aansluiting op MijnOverheid.nl gerealiseerd voor GBKZ, is er een nieuw intranet ingekocht wat het online samenwerken met innovatieve functionaliteiten verbeterd en is de overstap naar volledig digitaal archiveren gestart.
Cybersecurity en weerbaarheid	<ul style="list-style-type: none"> • Ten behoeve van de gemeentelijke weerbaarheid zijn diverse 'pubquizen' georganiseerd waarin medewerkers groepsgewijs het tegen elkaar opnemen in het bewustzijn over informatiebeveiliging en privacy.

	<ul style="list-style-type: none"> • De jaarlijkse 'pen & hack' testen en ENSIA zijn uitgevoerd. • De ontwikkeling van continuïteitsplannen voor de gemeentelijke dienstverlening zijn gaande en • Het toegangsbeleid en de periodieke controle op autorisatie zijn aangescherpt voor alle bedrijfskritische applicaties.
Informatie, data en kwaliteit	<ul style="list-style-type: none"> • Met de transitie naar een regieorganisatie is Informatievoorziening meer regie gaan voeren op ICT inkoop, contracteren en rechtmatigheidsverantwoording. Hiervoor zijn nieuwe taken, verantwoordelijkheden en processen beschreven en vastgelegd. Een meerjarig vervangingsplan ondersteunt het planmatig vernieuwen en rechtmatig inkopen van de gemeentelijke ICT. • In de ontwikkeling naar verhoogde transparantie in de digitale bestuurlijke besluitvorming is in het kader van de Wet open overheid een publicatiesite in productie genomen en zijn er Woo contactpersonen aangewezen in de organisatie. De bestuurlijke besluitvorming tot en met B&W is volledig ondergebracht in het doelzaksysteem.

Regionale samenwerking gericht op kwaliteit, continuïteit en efficiency. Regie vanuit eigen organisatie.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoeren nota 'grip op samenwerking'	Het beoordelingskader wordt gehanteerd. Met het nieuwe collegeprogramma is besloten om de nota te herijken.

Sturen op materieel duurzaam evenwicht tussen structurele baten en lasten en een beheersbare schuld.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Investeringsniveau jaarlijks herijken	Dit is onderdeel van het proces kadernota en begroting.
Bepalen ombuigingen om op korte termijn de begroting sluitend te maken	Bij de Kadernota en Begroting 2023 zijn ombuigingsmaatregelen bekeken. Bij de begrotingsbehandeling is de OZB alsmede parkeer- en toeristenbelasting substantieel verhoogd.

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	6,98 fte	7,11 fte	7,32 fte
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	6,66 fte	7,11 fte	6,92 fte
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 755	€ 742	€ 754
Externe inhuur (% van totale loonsom + kosten inhuur externen)	11,59%	8%	14,14%
Overhead (% van totale lasten)	15,67%	15,49%	14,00%

Wat heeft het gekost?**Bedragen * € 1.000**

Bestuur en ondersteuning	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-15.289	-16.449	-17.086	-637
Baten	41.307	46.529	48.780	2.251
Saldo voor Baten en Lasten	26.018	30.080	31.694	1.614
Toevoeging aan reserve		-1.733	-1.733	
Onttrekking aan reserve	364	4.335	4.316	-19
Totaal mutaties reserve	364	2.602	2.583	-19
Saldo	26.382	32.682	34.277	1.595

Uitsplitsing per taakveld	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
0.1 Bestuur	-1.994	-2.426	-2.273	153
0.2 Burgerzaken	-680	-859	-845	14
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	82	1.568	1.658	90
0.4 Overhead	-9.233	-9.835	-9.302	533
0.5 Treasury	136	133	158	25
0.61 OZB woningen	8.833	8.685	8.686	2
0.62 OZB niet-woningen	1.694	1.565	1.504	-61
0.63 Parkeerbelasting	1.886	1.886	1.863	-23
0.64 Belastingen overig	37	37	67	30
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	25.301	29.366	30.306	940
0.8 Overige baten en lasten	-45	-40	-129	-89
0.10 Mutaties reserves	364	2.602	2.583	-19
Totaal	26.382	32.682	34.277	1.595

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Bestuur

Per 1 januari 2022 wordt de pensioenopbouw van 9oud) bestuurders in eigen beheer uitgevoerd. Bij de jaarrekening 2021 is hiervoor een voorstel gedaan om een pensioenvoorziening te vormen. Alle pensioenverplichtingen van zowel de huidige als voormalige bestuurders worden via de voorziening Pensioengelden (vm) bestuurders verantwoord en niet meer via de exploitatie, dit levert een voordeel van € 137.000 op.

Beheer overige gebouwen en gronden

De lasten van het beheer van overige gebouwen en gronden vallen € 90.000 lager uit. Waaronder het onderhoud aan het dorpshuis in Vogelenzang voor een bedrag van € 61.000, dit in afwachting van toekomstige ontwikkelingen voor het pand in het kader van project Vitaal Vogelenzang.

Overhead

De implementatie van Informatisering en Automatisering in de GR DIT heeft op basis van de herijkte kostenverdeling tussen Bloemendaal en Heemstede geleid tot een lager bijdrage van € 251.000. De huisvestingslasten voor gemeentegebouwen zijn € 140.000 lager dan begroot.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

In 2022 is een hogere algemene uitkering ontvangen van € 940.000, waarvan ruim € 792.000 via resultaatbestemming als budget in 2023 weer beschikbaar komt.

Overige baten en lasten

De afwikkeling van een aantal balansposten leidt tot een nadeel van € 89.000 en betreft onder andere het afboeken van oninbare belasting debiteuren.

VERBONDEN PARTIJEN

REGIONALE SAMENWERKING BELASTINGEN (GBKZ)

Gemeenschappelijke regeling 'Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid' (GBKZ)																
Doelstelling	<p>Een doelmatige en kwalitatief goede uitvoering van de gemeentelijke taken op het gebied van het heffen en invorderen van gemeentelijke rechten en belastingen, alsmede uitvoering van de wet WOZ.</p> <p>Intergemeentelijke samenwerking moet leiden tot kostenbesparing, verbetering van de continuïteit van processen en kwaliteit van uitvoering alsmede tot verhoging van het dienstverleningsniveau.</p> <p>Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.</p>															
Deelnemende gemeenten	<p>De wethouder financiën is lid van het portefeuillehouders overleg (Stuurgroep).</p>															
Bestuurlijk belang	<p>Ter voorbereiding op de behandeling en vaststelling van het jaarverslag van het afgelopen jaar, de marap (januari tot en met juli) en het jaarlijkse bedrijfsplan voor het aankomende jaar komen de portefeuillehouders Belastingen van de colleges van burgemeester en wethouders van de drie gemeenten ten minste drie maal per jaar in vergadering bijeen (Stuurgroep). De portefeuillehouders kunnen daarnaast zelf onderwerpen aandragen voor bespreking in de Stuurgroep. De marap gaat ter kennisname naar het college. Het bedrijfsplan en het jaarverslag gaan ter kennisname naar het college en de raad.</p>															
Bestuurlijke verantwoording	<p>De kostenverdeling tussen de gemeenten komt tot stand op basis van aantallen aanslagregels (kosten heffingen), aanslagbiljetten (kosten invordering) en WOZ objecten (kosten WOZ). Voor 2022 was het aandeel van de gemeente Bloemendaal ongeveer 31%. Onder meer de deurwaarderskosten, kosten voor controle en proceskosten worden rechtstreeks aan iedere gemeente in rekening gebracht.</p>															
Financieel belang	<p>Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.</p> <p>GBKZ maakt deel uit van de gemeente Bloemendaal en publiceert geen eigen balans. GBKZ legt verantwoording af aan de deelnemende gemeenten via het Jaarverslag over het afgelopen jaar.</p>															
Risico's																
Jaarverslag 2022																
Resultaat aandeel Bloemendaal	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven aandeel Bloemendaal (5422291+6422271)*</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Vershil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-673.977</td> <td>-666.358</td> <td>-703.744</td> <td>-37.386</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven aandeel Bloemendaal (5422291+6422271)*				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022	-673.977	-666.358	-703.744	-37.386
Werkelijke en geraamde uitgaven aandeel Bloemendaal (5422291+6422271)*																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022													
-673.977	-666.358	-703.744	-37.386													
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven (5422210 t/m 5422280 + 6422220)*</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Vershil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.131.650</td> <td>-2.102.372</td> <td>-2.189.179</td> <td>-86.807</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven (5422210 t/m 5422280 + 6422220)*				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022	-2.131.650	-2.102.372	-2.189.179	-86.807
Werkelijke en geraamde uitgaven (5422210 t/m 5422280 + 6422220)*																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022													
-2.131.650	-2.102.372	-2.189.179	-86.807													
	<p>*cijfers exclusief proces- en deurwaarderskosten, deze worden rechtstreeks in rekening gebracht. Bloemendaalse aandeel bedraagt € 121.325,49.</p>															
	<p>Personeelslasten (-€ 48.357): In de begroting van 2022 is rekening gehouden met een loonstijging van 1,8 %. Na het opstellen van de begroting is er een CAO akkoord vastgesteld van 4,3% loonsverhoging. Een verschil van 2,5%. Verder is er in december 2022 nog een éénmalige uitkering geweest.</p>															
	<p>Kosten ondersteuning CiVision + 4WOZ (-€ 32.243): Er zijn in 2022 enkele projecten geïmplementeerd waarbij. Bij het maken van de begroting waren niet alle kosten beeld. Bij het WOZ-berichtenverkeer zijn wel de kosten van CiVision geraamd maar niet de kosten van 4WOZ.</p>															

Ontwikkelingen

Kosten inhuurbudget (- € 6.990): Als gevolg van de implementatie van het GBO project en het onverminderd hoge aantal bezwaren dat afgehandeld diende te worden is dit budget overschreden.

Digitalisering dienstverlening

In 2022 is een vervolg gegeven aan de gedetailleerde uitwerking en planning van ICT gerelateerde projecten. De financiële gevolgen zijn afgestemd met de deelnemende gemeenten. De projecten komen voort uit gewijzigde wetgeving, vervanging van (verplichte) software en de behoefte aan doorontwikkeling van processen en dienstverlening. Zo is gewerkt aan de verdere aansluiting aan landelijke voorzieningen, het WOZ berichtenverkeer en is de dienstverlening via Mijn Overheid voor het eerst opgesteld bij de aanslag oplegging in 2022. Ook de verplichte transitie van waarden op basis van gebruikersoppervlakte in plaats van m3 is in 2022 geïmplementeerd.

Fiscaal beleid

In 2022 hebben weer bilaterale gesprekken met alle drie deelnemende gemeenten plaats gevonden om samen tijdig nieuwe en gewijzigde beleidsuitgangspunten in het kader van de begroting op elkaar af te stemmen.

Overige ontwikkelingen

Het aantal bezwaren, beroepen, hoorzittingen en vergoeding is na jarenlange stijging niet afgenomen, dit sluit aan bij landelijke ontwikkelingen. Voor het overige verwijzen wij naar het bedrijfsplan en jaarverslag GBKZ.

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING DIGITALE INFORMATIEVOORZIENING EN TECHNOLOGIE (GR DIT)

Gemeenschappelijke Regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (GR DIT)															
Doelstelling	Beheren en ondersteunen van de informatievoorziening, informatiesystemen en ICT infrastructuur van de gemeenten Bloemendaal en Heemstede.														
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal en Heemstede.														
Bestuurlijk belang	De raad, het college van burgemeester en wethouders en de burgemeester van de deelnemende gemeenten, ieder voor zover zij bevoegd zijn.														
Bestuurlijke verantwoording	De beleidsbepalende bevoegdheden en de bevoegdheid om de financiële kaders vast te stellen blijven berusten bij de gemeenten, ieder voor zover het hun bevoegdheid betreft.														
Financieel belang	Bloemendaal draagt op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025 46% bij aan de totale exploitatielasten van deze GR.														
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; gemiddeld														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat voor bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.911.626</td> <td>-3.030.616</td> <td>-2.740.214</td> <td>290.402</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr.2022	-2.911.626	-3.030.616	-2.740.214	290.402
Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr.2022												
-2.911.626	-3.030.616	-2.740.214	290.402												
Ontwikkelingen	<p>* werkelijk inclusief kostprijsverhogende btw en exclusief pluspakketten.</p> <p>De GR DIT brengt de diverse i-functies van de gemeenten bij elkaar en versterkt de vakgebieden Informatievoorziening en ICT breed in de organisatie. Het brengt de mogelijkheden tot harmonisatie van processen, procedures en informatiesystemen tussen deelnemers en biedt kansen voor minder meerkosten bij de digitale transformatie.</p> <p>De GR DIT heeft in 2022 ingezet op het stabiliseren van de ICT omgeving. Verouderde apparatuur en applicaties zijn vervangen of worden aan de hand van het meerjarig vervangingsplan de komende jaren vervangen. Bij de vernieuwingsslag is sterk ingezet op het online samenwerken in de Cloud, waarbij het veilig uitwisselen van informatie, het integraal vindbaar maken van informatie en hergebruik van informatie eenvoudiger is.</p> <p>Ook is geïntensiveerd op het gemeentelijk toegangsbeleid en de bewustwording onder medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Continue aandacht voor landelijke ontwikkelingen op het gebied van digitale veiligheid blijft van belang. De ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd en in overleg de VNG, IDB en ons eigen OOV actief gestuurd op de cyberveiligheid en informatiebeveiliging van de gemeente. Ten behoeve van het gemeentelijk toegangsbeleid zijn naar aanleiding van een intern onderzoek verscherpte maatregelen doorgevoerd in de uitvoering.</p> <p>De Informatievoorziening (IV) organisatie heeft in 2022 een omslag gemaakt naar regie-organisatie. Daarvoor zijn nieuwe taken en verantwoordelijkheden in de</p>														

organisatie belegd passende bij de moderne publieke waarden, en is Informatievoorziening gestart met een kwaliteitsslag in de vorm van het beschrijven en vastleggen van de eigen processen.

BNG BANK N.V.**BNG Bank N.V.****Doelstelling**

De BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

**Bestuurlijk belang
Bestuurlijke
verantwoording**

Stemrecht via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA). In de begroting wordt het verwachte dividend opgenomen. In de jaarrekening wordt gerapporteerd over het ontvangen dividend (dat betrekking heeft op voorgaand kalenderjaar) en dat is vastgesteld door de AVA.

**Financieel belang
Risico's**

21.060 aandelen à € 2,50 nominaal (0,03% van de aandelen). Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; laag. Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

Jaarverslag 2022

Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
5.062 miljoen	4.615 miljoen	143.995 miljoen	107.459 miljoen
Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel	
2021	2022	2021	2022
236 miljoen	300 miljoen	2,28	2,50
Geraamde en werkelijke opbrengst dividend (60050120.852000)			
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022
38.000	48.017	48.017	0

**Resultaat en
uitgekeerd
dividend****Ontvangen
dividend vs.
begroting****Ontwikkelingen**

In de AVA van de BNG Bank van 20 april 2023 is de jaarrekening van BNG Bank over 2022 vastgesteld. De netto winst over 2022 bedraagt € 300 miljoen (2021: € 236 miljoen). Tevens heeft de AVA in diezelfde vergadering ingestemd met het dividendvoorstel. Dit voorstel betreft uitkering van 50% van de beschikbare winst na belasting. Dit komt neer op een dividendbedrag van € 139 miljoen (2021: € 127 miljoen). Het dividend bedraagt € 2,50 per aandeel van nominaal € 2,50 (2021: € 2,28). Dit komt voor Bloemendaal neer op een dividendumuitkering 2022 van € 52.650 welk in het boekjaar 2023 wordt verantwoord.

Dividend in enig jaar wordt in het jaar +1 uitgekeerd.

BNG Bank zal blijven doen wat mogelijk is om haar klanten waar nodig te ondersteunen. Het financieringsbeleid van BNG Bank blijft onveranderd gericht op permanente toegang tot de geld- en kapitaalmarkt voor de gewenste looptijden en volumes tegen zo laag mogelijke kosten. De volatiliteit op de financiële markten zal dit jaar naar verwachting groot blijven. Dat maakt het doen van voorspellingen over het verwachte nettoresultaat 2023 niet verantwoord.

REGIONAAL INKOOPBUREAU IJMOND EN KENNEMERLAND

Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (stg. Rijk)				
Doelstelling	Het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor zelfstandige gemeenten, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, De Ronde Venen, Diemen, Heemskerk, Heemstede, Hillegom, Lisse, Noordwijk, Ouder-Amstel, Uitgeest, Teylingen, Uitgeest, Uithoorn, OVER-gemeenten, Velsen			
Bestuurlijk belang	De gemeentesecretaris van Bloemendaal maakt deel uit van het algemeen bestuur van de stichting. Begroting en jaarrekening worden voorgelegd aan het college.			
Bestuurlijke verantwoording	Het college van Burgemeester en Wethouders van Bloemendaal geeft voor vaststelling van het jaarverslag en de begroting van stg. Rijk in het Algemeen Bestuur een zienswijze aan. Het Algemeen Bestuur van stg. Rijk stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag vast, rekening houdend met de zienswijzen en de stemverhouding binnen stichting Rijk.			
Financieel belang	Bloemendaal draagt ongeveer 6% van de lasten.			
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Jaarverslag 2022	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	1.084.199	n.n.b.	897.378	n.n.b.
Rekeningresultaat	Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
	2021	2022	2021	2022
	-223.983	n.n.b.	-405.431	n.n.b.
Bijdrage vs. begroting	Werkelijke en geraamde uitgaven (60040410.443200)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022
	-142.244	-142.244	-142.244	0
Ontwikkelingen	Naast de gevolgen van de Corona crisis is RIJK zichzelf verder aan het ontwikkelen. Sinds 2019 heeft RIJK een nieuwe opzet van de begroting. Deze is erop gericht dat de middelen die aan RIJK worden toegekend in verhouding staan tot de resultaten daarvan in de gemeenten (outputgericht). Ingezet wordt op meer collectief inkopen. Na de coronacrisis is ingezet op meer relatiebeheer om de samenwerking met deelnemers te versterken.			

STEDIN GROEP N.V.

Stedin Groep N.V.				
Doelstelling	Stedin heeft als netbeheerder de taak om een veilige, betrouwbare en betaalbare energievoorziening te realiseren voor haar ruim 2 miljoen klanten. Dit doet zij enerzijds door het aanleggen, beheren en toekomstbestendig maken van de elektriciteits- en gasnetten en anderzijds door het faciliteren van de energiemarkt. Stemrecht via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA)			
Bestuurlijk belang	In de begroting wordt het verwachte dividend opgenomen. Bij de tussentijdse rapportage wordt gerapporteerd over het ontvangen dividend (dat betrekking heeft op voorgaand kalenderjaar) en dat is vastgesteld door de AVA.			
Bestuurlijke verantwoording	16.490 aandelen à € 100 nominaal (0,33% van de aandelen)			
Financieel belang	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; laag			
Risico's				
Jaarverslag 2022				
Resultaat en uitgekeerd dividend	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
Ontvangen dividend vs. begroting	3.270 miljoen	3.342 miljoen	4.912 miljoen	5.178 miljoen
	Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel uitgekeerd in	
Ontwikkelingen	2021	2022	2021	2022
	21 miljoen	44 miljoen	0,11	n.n.b.
	Geraamde en werkelijke inkomsten dividend (60050120.852000)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	47.000	1.814	1.814	0
	Stedin Groep is per 1 februari 2017 ontstaan als gevolg van de splitsing van Eneco Holding N.V. in een energiebedrijf (Eneco) en een netwerkbedrijf (Stedin). Stedin is netbeheerder in het grootste deel van de Randstad, waaronder Den Haag, Utrecht, Rotterdam en het Rijnmond haven- en Botlekgebied. Drukke, stedelijke gebieden met complexe infrastructuur, waar de afhankelijkheid van energie groot is en energie altijd beschikbaar moet zijn. Om te wonen, werken en leven. Vandaag en morgen. Daarnaast beheert Stedin de energie-infrastructuur in de regio's Kennemerland, Amstelland en Noordoost Friesland.			
	De energietransitie maar ook de economische groei zijn er de oorzaak van dat de komende jaren de investeringen van Stedin zullen toenemen. Hiervoor is het project Lange Termijn Financiering opgestart waarover de Aandeelhouderscommissie in gesprek is met de gemeenten.			
	In de AVA van Stedin Holding BV van 22 april 2022 is de jaarrekening van Stedin Holding BV over 2021 vastgesteld. De netto winst over 2021 bedraagt € 21 miljoen (2020: € 42 miljoen). Na uitkering van het preferent rendement aan de houders van cumulatief preferente aandelen en toevoeging van 50% van de voor uitkering beschikbare winst aan de gewone bedrijfsreserve staat 50% van de voor uitkering beschikbare winst (zijnde een bedrag van € 0,5 miljoen) ter beschikking van de houders van gewone aandelen. Dit betekent een dividenduitkering over 2021 van € 0,11 per gewoon aandeel (2020: € 4,14).			
	Dit komt voor Bloemendaal neer op een dividenduitkering 2021 van € 1.813,90 welk in het boekjaar 2022 wordt verantwoord.			
	Dividend in enig jaar wordt in het jaar +1 uitgekeerd.			
	Ook voor de komende jaren wordt in verband met de hoge kosten van de energietransitie lagere dividenduitkeringen verwacht.			

VEILIGHEID

Doel van dit programma is om de openbare orde te handhaven en de veiligheid te waarborgen. Dat doen we door het voorkomen, handelen bij incidenten en crisissituaties alsmede door toezicht en handhaving.

Integraal veiligheidsbeleid is veiligheidsbeleid dat alle vijf veiligheidsvelden van het kernbeleid Veiligheid bestrijkt, interne en externe partners bij de aanpak betreft en de organisatorische borging van het beleid regelt.

De vijf veiligheidsvelden zijn:

1. veilig woon- en leefomgeving
2. bedrijvigheid en veiligheid
3. jeugd en veiligheid
4. fysieke veiligheid
5. integriteit en veiligheid

Integrale veiligheid probeert de facetten van veiligheid bijeen te brengen in beleid en uitvoering, waarbij alle betrokkenen gezamenlijk proberen te komen tot een veiliger samenleving.

Om te kunnen spreken van integrale veiligheid moet er samenwerking zijn tussen diverse betrokkenen, zoals de overheid, maatschappelijke organisaties, bedrijven, burgers, politie en brandweer, waarbij verschillende aspecten van de veiligheidsketen (proactie, preventie, preparatie, repressie en nazorg) in het geding zijn.

DOELENBOOM

Voorkomen criminaliteit en voorkomen en bestrijden overlast.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Gebiedsagenten, overige politiemedewerkers en gemeentelijke buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) zetten gericht in op voorkomen van incidenten, overlast en criminaliteit op locatie.	De samenwerking en structureel overleg vindt continu plaats. Informatie en inzet wordt indien mogelijk gedeeld en afgestemd op incidenten, locaties waar bijvoorbeeld overlast plaatsvindt of toezicht nodig is. Ingehuurde Stewards zijn in het post corona tijdperk ingezet op jeugd(overlast).
Inzet van buurtbemiddeling.	Dit middel is sinds de invoering zeer effectief en voorkomt veel escalaties waardoor inzet van politie, boa's, het Sociaal Team, e.a. kon worden voorkomen of beperkt.
Activiteiten jeugdoverlast: <ul style="list-style-type: none"> • Betrekken van en ouders verantwoordelijk maken voor voorkoming van jeugdoverlast • Integrale samenwerking en inzet van jongerenwerk(st)ers, bureau Halt, Zorg- & Veiligheidshuis, scholen, bewoners, politie, boa's, e.a. om de overlast/criminaliteit te voorkomen en verminderen. 	Ouders zijn veelvuldig betrokken en geïnformeerd, waarbij hulp aan hen wordt aangeboden, indien mogelijk. Er is een uitstekende samenwerking met alle partners, korte lijnen en praktische inzet op het voorkomen, vroegtijdig interveniëren van/op overlast en/of (mogelijk) criminele daden.
Activiteiten veiligheid woonomgeving: <ul style="list-style-type: none"> • Voortzetten inzet en aanpak van personen met verward/onbegrepen gedrag en zorgmijders door vroegsignalering en zorgaanbod voorkomen van incidenten/geestelijke gezondheidsproblematiek e.d. • Samenwerking voortzetten tussen: gemeente, handhavers en toezichthouders, instellingen, bewoners, verenigingen, ondernemers en scholen. • Versterken van de samenwerking tussen het Zorg- en Veiligheidsdomein. 	De aanpak/inzet op dit veiligheidsvraagstuk vergt veel tijd en inspanning. Vroegsignalering en een snelle aanpak/ (zorg)hulpinzet voorkomt veel escalatie. Niet altijd kan hulp geboden worden omdat de bereidheid om mee te werken, vrijwillig/niet verplicht is. Het (mogen) opleggen van een crisismaatregel o.b.v. de Wet verplichte Geestelijke GezondheidsZorg (WvGGZ) is een tijdelijk ultimatum remedium. Politie, gemeente medewerkers en hulp-/zorgverleners steken veel tijd en energie in deze problematiek. Het samenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein is essentieel en standaard.
Activiteiten veilig strand <ul style="list-style-type: none"> • Voortzetting samenwerking gemeente, politie, boa's, brandweer, GGD, reddingsbrigade, ondernemers, etc. 	De partners weten elkaar makkelijk te vinden en werken nauw samen. Ook in dit eerste jaar na de corona hebben we veel voor elkaar kunnen betekenen. De reddingsbrigade is een vitale (noodzakelijke) partner voor inzetten bij hulpverleningsdiensten, EBHO, slachtofferhulp en vermissingen.
Continue communicatie met bewoners en ondernemers over preventie van en veel voorkomende criminaliteit en brandpreventie maatregelen.	Dit jaar is er veel aandacht besteed aan het voorkomen van cyber-/digitale criminaliteit, een nog steeds toenemend fenomeen. Over brandpreventie maatregelen/de verplichte rookmelders is uitgebreid gecommuniceerd.

Letsel-, economische -, financiële -, milieu -, natuur -, gezondheidsschade en andere vitale belangen beperken.	Vele partners/overheden/instellingen hebben hierin een rol, taak en verantwoordelijk en werken hierbij samen. Binnen de veiligheidsregio heeft de regionale crisisorganisatie ten tijde van lokale/regionale ramp of crisis de regie o.l.v. de vz./ (coördinerend) burgemeester van de Veiligheidsregio Kennemerland.
Aanpakken van ondermijnende activiteiten en cybercriminaliteit.	Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort werken met politie, belastingdienst en diverse partners samen in het zgn. Lokale OndermijningsOverleg (LOO) aan de aanpak. De samenwerking binnen de regio is hierbij ook geborgd door samenwerking met het Regionaal Informatie en Expertise Centrum NH (RIEC)/Programma Aanpak Ondermijning (PAO) en ambtelijk netwerk Noord Holland Samen Veilig (NHSV).
Jaarlijkse rapportage van de brandweer over het aantal gehouden controles, interventies, steekproefcontroles, thema- en meervoudige controles op objecten, zoals bijvoorbeeld verzorgingstehuizen, kinderdag-verblijven, instellingen met minder-/niet- zelfredzamen, hotels, verenigingsgebouwen, campings, e.d.	De brandweer, sector risicobeheersing informeert het bestuur jaarlijks d.m.v. rapportages over de resultaten. Hierover vinden nadere gesprekken plaats voor nadere uitleg en toelichting. Jaarlijks wordt ook een activiteitenplan opgesteld over o.a. de hiernaast vermelde activiteiten.

Effectief maatregelen nemen bij incidenten, rampen en crisissituaties.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Iedereen die betrokken is bij rampenbestrijding informeren en instrueren.	De regionale crisisorganisatie van Kennemerland is inmiddels een stevige organisatie waarvan de betrokkenen (zowel bestuurders als medewerkers) jaarlijks worden getraind, geoefend en opgeleid. In 2022 zijn er (nog) veel digitale opleidingen, workshops, e.d. gehouden.
Bij crises deelnemen aan de crisisorganisatie van de Veiligheidsregio Kennemerland.	Bloemendaal levert conform de afspraken een substantieel aantal medewerkers zowel in hardpiket als zachtpiket (vrije instroom).
Nieuwbouw brandweerpost Bennebroek.	De oplevering wordt eind 2023 verwacht.

Integraal handhaven en toezicht houden.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Project 'Brandveilig Leven' continueren.	Dit traject heeft een 'verbreed' gevolg gekregen met de wettelijke verplichting van een rookmelder op elke verdieping van een huis/woning.
Specifieke aandacht voor handhaving Veiligheid woonomgeving. TopHIC aanpak van veelplegers in het Zorg- & Veiligheidshuis.	De aanpak van High Impact Crimes blijft een vast onderdeel in de individuele aanpak van daders waarbij zowel straf als hulp deel uit maken in de uitvoering.

Integraal handhaven en toezicht uitvoeren. Boa's en andere gemeentelijke toezichthouders zoals politie en brandweer oefenen dagelijks hun taken uit, te weten het voorkomen en bestrijden van parkeeroverlast, vandalisme, geluidsoverlast, illegale bouw, milieu afval en controleren op brandveiligheid.	Iedere toezichthoudende/handhavende functionaris/organisatie oefent zijn/haar taken uit. Informatie wordt zoveel mogelijk gedeeld en (gezamenlijke) inzet afgestemd en uitgevoerd daar waar nodig/noodzakelijk. Ook de O(mgevings)D(ienst)-IJmond en andere toezichthouders van bijv. PWN, Staatsbos-beheer zijn samenwerkende partners.
Specifieke aandacht voor jeugdoverlast.	De jeugd heeft zich dit jaar wederom veel laten zien en horen in het eerste jaar na de corona(maatregelen). Jongerenwerkers, boa's, plus ingehuurde toezichthouders/stewards en politie hebben veel inzet gepleegd om overlast aan te pakken en te minimaliseren.
Gericht toezicht op de diverse handhavingsgebieden.	Gericht toezicht is voornamelijk uitgegaan naar de strandfeesten en daarmee verband houdende taxi activiteiten.

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren, Bron: Bureau Halt	1,4	nbn	nbn
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners, Bron: CBS	0,77	nbn	0,67
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners, Bron: CBS	2,1	nbn	2,9
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners, Bron: CBS	2,3	nbn	2,9
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners, Bron: CBS	5,1	nbn	4,4

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Veiligheid	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-2.571	-2.615	-2.507	108
Baten	12	57	99	43
Saldo voor Baten en Lasten	-2.558	-2.558	-2.408	150
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-2.558	-2.558	-2.408	150

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-1.657	-1.623	-1.537	86

1.2	Openbare orde en veiligheid	-901	-935	-871	65
Totaal		-2.558	-2.558	-2.408	150

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Crisisbeheersing en brandweer

Er is een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 108.900 voor huur van een tijdelijke huisvesting voor de brandweerpost Bennebroek in verband met sloop en nieuwbouw van de huidige kazerne. Inmiddels is de kazerne gesloopt en is gestart met de nieuwbouw. De huur loopt door in 2023. Het restantbudget van € 88.433 wordt overgeheveld naar 2023.

Openbare orde en veiligheid

Het voordelig resultaat op dit taakveld wordt voornamelijk veroorzaakt door minder ingehuurd personeel voor handhaving en toezicht (€ 44.000) dan begroot. Tevens zijn er minder kosten gemaakt voor opsporing en/of ruiming van explosieven (€ 19.000). Dit resulteert in een lagere bijdrage uit de bestemmingsreserve explosievenopruiming.

VERBONDEN PARTIJEN

VEILIGHEIDSREGIO KENNEMERLAND (VRK)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)																
Doelstelling	<p>Door intergemeentelijke samenwerking en een doelmatige organisatie en coördinatie uitvoering geven aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> • taken op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing als genoemd in de Wet veiligheidsregio's; • taken op het gebied van bescherming en bevordering van de gezondheid van de bevolking als genoemd in de Wet publieke gezondheid; • taken betrekking hebbende op hulpverlening bij ongevallen en rampen alsmede de voorbereiding daarop, zoals genoemd in de Wet veiligheidsregio's; • de ingevolge de Wet Ambulancezorg (WAZ) noodzakelijke zorg en ambulancehulpverlening. 															
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen, Zandvoort.															
Bestuurlijk belang	Conform de gemeenschappelijke regeling is de burgemeester lid van het algemeen bestuur. De burgemeester is tevens lid van de bestuurscommissie Openbare Veiligheid. Een wethouder is lid van de bestuurscommissie Publieke Gezondheid en Maatschappelijke Zorg.															
Bestuurlijke verantwoording	Voor vaststelling van de begroting en het jaarverslag van de VRK wordt de zienswijze van de Raden gevraagd. Het Algemeen Bestuur van de VRK stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag van de VRK vast, rekening houdend met de zienswijzen van de raden en de stemverhouding binnen de VRK. Bestuursrapportages van de VRK worden middels het vrijdagbericht ter kennisname gebracht van de raadsleden. Daarnaast rapporteert de burgemeester de raad mondeling over de onderwerpen uit de bestuurscommissie.															
Financieel belang	Op basis van het inwoneraantal vormt Bloemendaal 4,2% van het totaal van deze GR.															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.966 miljoen</td> <td>5.180 miljoen</td> <td>62,024 miljoen</td> <td>63,258 miljoen</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> </tr> <tr> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">1.820.400</td> <td colspan="2">144.014</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat na bestemming rekeningresultaat				2021		2022		1.820.400		144.014	
Resultaat na bestemming rekeningresultaat																
2021		2022														
1.820.400		144.014														
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.276.000</td> <td>-2.276.000</td> <td>-2.243.702</td> <td>32.298</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298
Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022													
-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298													
Ontwikkelingen	<p>Publieke Gezondheid</p> <p>In de eerste helft van 2022 was nog sprake van beperkende maatregelen als gevolg van de coronapandemie. Voor sommige programmaonderdelen bracht dit met zich mee dat taken niet of op afstand uitgevoerd moesten worden, dan wel onder bezwarende omstandigheden. Dit heeft in meerdere opzichten een grote impact op de organisatie en de medewerkers gehad. Hoewel in 2022 meer en meer taken weer opgepakt konden worden, is het effect van de langdurige crisis nog steeds merkbaar en voelbaar.</p> <p>Ontheemden Oekraïne</p>															

Na 24 februari 2022 is door het oorlogsgeweld in Oekraïne een grote stroom van ontheemden ontstaan. De komst van vele ontheemden uit Oekraïne naar Nederland noodzaakte om binnen korte termijn voldoende opvangplekken te creëren. De toestroom van ontheemden uit Oekraïne was dermate hoog dat Nederland niet in staat was om binnen de bestaande structuren opvang te bieden. Om die reden heeft het kabinet de opdracht aan de veiligheidsregio's gegeven om samen met gemeenten opvanglocaties te realiseren en te exploiteren.

Brandweer

Systeemwijziging bluswater

Sinds 1 januari 2022 wordt bij de brandbestrijding geen gebruik meer gemaakt van brandkranen. In plaats daarvan wordt bij gebouwbranden een extra tankautospuut gealarmeerd en in veel gevallen ook een watertankwagen. Sinds 17 oktober 2022 zijn alle acht nieuwe watertankwagens operationeel.

Hiernaast is getest en geoefend met acht nieuwe pomp- en slangenwagens. Deze voertuigen zijn speciaal ontworpen voor Brandweer Kennemerland en dus uniek in Nederland.

Veilig Thuis

Voor gezinnen die al kwetsbaar waren was 2022 geen makkelijk jaar: aan de start van 2022 was er sprake van coronabesprekingen inclusief lockdown, de stijgende (benzine)prijzen en onzekerheden die de oorlog in Oekraïne met zich meebracht en aan het einde van 2022 leiden de stijgende (energie)prijzen ook tot spanningen, als mogelijke verklaring voor de toename van relationeel geweld, vaak in combinatie met schrijnende en complexe gezinssituaties.

Aan het aantal klachten en opgevraagde dossiers is te zien dat een negatief maatschappelijke klimaat tegen maatschappelijke organisaties, zoals Veilig Thuis, toeneemt en ook qua toonzetting 'agressiever' wordt.

VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

Doel van dit programma is het op duurzame wijze beheren en inrichten van (water) wegen en het stimuleren van adequaat openbaar vervoer.

Het wegbeheer is gericht op het bereiken en handhaven van een veilig onderhoudsniveau, met – over de jaren heen – minimale kosten. Daarbij besteden we extra aandacht aan de fiets- en voetpaden.

Verkeer gemeentelijk

De verkeersveiligheid in de gemeente bevorderen we onder meer door het verbeteren van verkeerslichten en oversteekplaatsen (zebra's), bijvoorbeeld met knipperende ledverlichting. Rioolvervangingsprojecten combineren we waar mogelijk met een veilige (her)inrichting van de weg. Bij herinrichting van wegen is participatie met bewoners en andere belanghebbenden belangrijk.

Het parkeerbeleid gaat vooral over regulering van parkeerdruk in woon- en winkelgebieden. Instrumenten zijn betaald parkeren en vergunningparkeren. Daarnaast beheren we twee parkeerterreinen bij het strand van Bloemendaal aan Zee.

Dringende kleine aanpassingen ten behoeve van verkeersveiligheid zijn altijd mogelijk (binnen budget kleine verkeersmaatregelen).

Verkeer regionaal

We nemen actief deel aan de samenwerking Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland. Samen met Haarlem, Heemstede en Zandvoort sparen we in 15 jaar tijd een bedrag van ca. € 19,5 miljoen. Dit geld wordt gebruikt voor regionale projecten in verschillende programma's: fiets, openbaar vervoer en auto-infrastructuur. Hierbij gaat het om het uitvoeren van verkeersstudies en (mede-) financiering van projecten van zowel de vier deelnemende gemeenten als van bijvoorbeeld de provincie. Voor het Mobiliteitsfonds wordt jaarlijks een investeringsplan (Jaarplan) gemaakt.

Vervoer

We stimuleren een adequaat openbaar vervoersysteem (bus en trein) door te overleggen over de invulling van vervoersconcessies en lijnenplannen. De provincie is verantwoordelijk voor het busvervoer en de NS en Prorail voor de treinen en het spoorwegnet. Als gemeente zorgen we voor bushaltes enabri's en houden we zoveel mogelijk rekening met bus-vriendelijke aanpassingen bij het onderhouden van wegen.

Waterstaat

Wij beheren geen economische havens en economische waterwegen.

Openbare verlichting

Speerpunten van het beleid voor openbare verlichting zijn duurzaamheid, energiebesparing en voorkomen van lichthinder en lichtvervuiling. Daarom vervangen wij de komende jaren jaarlijks ca. 500 verlichtingsarmaturen door dimbare LED-verlichting.

DOELENBOOM

Beheren en inrichten van wegen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Voortzetting deelname Regionaal Mobiliteitsfonds	Resultaten worden op regionale schaal beoordeeld. Deze worden gerapporteerd in het jaarverslag van de GR Bereikbaarheid.
Groot onderhoud wegen volgens onderhoudsplan 2022 (vast te stellen door B&W in voorjaar 2022)	Het groot onderhoud is grotendeels uitgevoerd. Door extreme prijsstijgingen zijn twee asfaltprojecten uitgesteld naar 2023 (Bartenweg en voetpaden Veldlaan).
Herinrichting Witte de Withlaan, Karel Doormanlaan, Jan van Galenlaan en gedeelte De Ruyterlaan in Bennebroek	De herinrichting is gestart in september 2022 in combinatie met de aanleg van drainage en duurt naar verwachting tot en met april 2023

Beheren van openbare verlichting en verkeersregelininstallaties.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Vervangen ca. 300 verlichtingsarmaturen en ca. 100 lichtmasten in het centrum van Bloemendaal.	De straatverlichting in het centrum van Bloemendaal (m.u.v. de sierverlichting in de winkelstraat) is vervangen door energiezuinige en dimbare led-verlichting.

Vergroten van verkeersveiligheid.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Planvorming herinrichten kruising Leidsevaart-Bekslaan, inclusief vervangen/verplaatsen fietsbrug	Het voorlopig ontwerp is na een uitgebreid participatietraject in december 2022 vastgesteld door de gemeenteraad.
Verbeteren verkeersveiligheid Korte Kleverlaan	De veiligheid is verbeterd door extra verlichting en bebording, opheffen van zicht beperkende parkeerplaatsen en aanleg van een overrijdbare middengeleider in de bocht.
Deelname Nationaal Actieplan Verkeersveiligheid (via provincie). Implementatie en introductieperiode (2019-2020). In deze fase hebben overheden de eerste risicoanalyse uitgevoerd. In 2021 en 2022 wordt gewerkt aan een regionaal uitvoeringsprogramma tot 2030. Vanaf 2022 wordt dit programma uitgevoerd.	In 2022 is onder regie van de provincie een verkeersveiligheidsmonitor ontwikkeld. Daarmee kunnen gemeenten via door middel van een risico-gestuurde analyse de verkeersveiligheidsknelpunten in beeld brengen. De monitor was eind 2022 nog niet operationeel. In 2023 wordt de definitieve versie verwacht die dan mede dient ter onderbouwing van subsidie-aanvragen.

Beheren parkeervoorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Nieuwe parkeertarieven en -tijden bij het strand bepalen.	Nieuwe tarieven gaan per 1-1-2023 in.

Overleg en afstemming provincie en busvervoerder over invulling busconcessie en (jaarlijks vast te stellen) lijnenplan.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Jaarlijks door provincie vast te stellen nieuwe dienstregeling voor de bus en door NS vast te stellen dienstregeling voor de trein.	In 2022 kleine wijzigingen, lijn 9 (Vogelenzang) rijdt niet meer over de Leidsevaart maar over de Vogelenzangsweg. Nieuwe halte gemaakt bij Dorpshuis.

Overleg en afstemming met NS en ProRail over dienstregeling en gebruik spoornet.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoering uitbreiding fietsenstalling NS Bloemendaal.	Uitgevoerd door Prorail in het voorjaar van 2022.

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Verkeer, vervoer en waterstaat	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-3.842	-4.229	-4.214	15
Baten	172	171	260	89
Saldo voor Baten en Lasten	-3.670	-4.058	-3.953	104
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-3.670	-4.058	-3.953	104

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
2.1	Verkeer en vervoer	-3.516	-3.860	-3.702	158
2.2	Parkeren	-158	-201	-266	-65
2.3	Recreatieve havens	3	3	14	11
Totaal		-3.670	-4.058	-3.953	104

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Verkeer en vervoer

Bij de vaststelling van de begroting 2022 in november 2021 is een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 195.000 voor engineeringkosten ten behoeve van de herontwikkeling van de Kop van de Zeeweg. Hiervan is € 45.950 besteed, het restant van het budget (€ 149.050) wordt overgeheveld naar 2023.

Door hogere asfalt prijzen en hogere doorbelasting voor toeslag brandstof en energie door leveranciers en onderhoudsaannemers is het budget voor klein wegonderhoud overschreden met € 97.000. Daarentegen zijn er onderschrijdingen op de onderdelen openbare verlichting en verkeersmaatregelen.

Parkeren

Er zijn meer kosten (€ 39.000) gemaakt voor het zandvrij houden en schoonmaken van het parkeerterrein aan de Kop van de Zeeweg. Tevens is de doorbelasting van salarislasten € 27.000 hoger dan begroot.

VERBONDEN PARTIJEN

REGELING BEREIKBAARHEID ZUID-KENNEMERLAND

Gemeenschappelijke Regeling Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland															
Doelstelling	<p>Het vastleggen en langdurig borgen van onderlinge afspraken op het gebied van samenwerking bereikbaarheid. Instelling van en deelname aan een regionaal mobiliteitsfonds voor de realisering van projecten en maatregelen ter uitwerking van de regionale bereikbaarheidsvisie "Zuid-Kennemerland, bereikbaar door samenwerking".</p> <p>Dit fonds wordt ingezet om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • eigen programma's van de regio volledig te financieren; • een bijdrage te verlenen aan een groot project van één of meer regiogemeenten; • een bijdrage namens de regio Zuid-Kennemerland te leveren aan projecten van andere overheden, die ook geheel of gedeeltelijk buiten de regio kunnen liggen. 														
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal, Haarlem, Heemstede, en Zandvoort														
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder verkeer is vertegenwoordiger namens de gemeente in de GR Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland.														
Bestuurlijke verantwoording	Vóór vaststelling van de begroting en het jaarverslag wordt de raad in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven. Projectvoorstellen worden voorgelegd aan de raad in de Jaarplannen. Een project wordt uitgevoerd in regionaal verband indien een meerderheid van de raden van de deelnemers daar voor is. Het financieel beheer van het fonds wordt uitgevoerd door de Gemeente Haarlem.														
Financieel belang	De vier deelnemende gemeenten storten jaarlijks een bijdrage in het fonds, gerelateerd aan het aantal inwoners. Bloemendaal stort in de periode 2013 t/m 2027 in totaal € 2.006.768. Gemeente Bloemendaal participeert voor circa 12%.														
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7.483.000</td> <td>8.327.697</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	7.483.000	8.327.697	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
7.483.000	8.327.697	n.v.t.	n.v.t.												
Rekeningresultaat	Maakt deel uit van de jaarrekening van gemeente Haarlem														
	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten												
	2021	2022	2021												
	1.238.000	813.607	-												
Bijdrage vs. begroting	Geraamde en werkelijke bijdrage (62010210.443300)														
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022												
	-161.000	-161.000	-161.000												
			Vershil Rek./Begr. 2022												
			0												
Ontwikkelingen	<p>In 2021 is een nieuwe (geactualiseerde) Bereikbaarheidsvisie Zuid-Kennemerland vastgesteld. 2022 was een overgangsjaar i.v.m. de gemeentelijke verkiezingen. Het Jaarplan 2022 is opgesteld volgens de opzet van de nieuwe Visie (in zeven programma's en niet langer in projectenlijsten).</p> <p>Het Jaarverslag 2022 is in maart 2023 gereed en wordt dan -samen met het Jaarplan 2024- voor een zienswijze voorgelegd aan de vier raden van de GR-gemeenten.</p>														

ECONOMIE

Doel van dit programma is het stimuleren en faciliteren van economische activiteiten, bijvoorbeeld de winkelvoorzieningen, recreatieve voorzieningen maar ook zelfstandige ondernemers. De gemeente stelt kaders qua ruimtelijke mogelijkheden en ondersteunt waar nodig.

Het behoud van de kwaliteit en vitaliteit van de winkelvoorzieningen in de dorpskernen zien we als onze economische kerntaak. *Economische ontwikkeling* rekenen we niet tot onze kerntaken; in eerste instantie is de gemeente Bloemendaal een woongemeente.

Ten aanzien van winkeliers en ondernemers kiezen we als gemeente een faciliterende en ondersteunende rol. Dit doet de gemeente door ondernemers in bescheiden mate te ondersteunen, bijvoorbeeld door subsidiëring van activiteiten in de winkelgebieden. Daarnaast proberen we met gerichte ingrepen de aantrekkelijkheid van de winkelgebieden voor inwoners en bezoekers te verbeteren.

We zien de laatste jaren een toename in de aantallen toeristen naar ons kustgebied, en we continueren ons beleid voor Bloemendaal aan Zee vooral op de kwalitatieve (gezins)toerist gericht op rust en ruimte. We zetten in op gepaste promotie van Bloemendaal, en we zijn terughoudend in de ontwikkelingen rondom Amsterdam Beach. We zetten in op een goede balans tussen behoeften van inwoners en van bezoekers. De focus ligt op het in stand houden en kwalitatief uitbreiden van het bestaande voorzieningenaanbod voor inwoners en bezoekers. De komst van de F1 naar Zandvoort zal meer bezoekers trekken en zowel impact hebben op inwoners alsmede flora en fauna.

DOELENBOOM

Ondersteuning winkeliers voortzetten.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Ondersteunen winkeliers voortzetten.	Ook begin 2022 heeft corona nog impact gehad op ondernemend Nederland. Gemeentes hebben een ondersteunende rol gehad, o.a. met de TOZO regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers).

Profilering gemeente verbeteren.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Profilering winkelgebieden verbeteren.	Het Bloemendaals aanbod van economie en toerisme is gepromoot via passende marketing

Alert inspelen op initiatieven van ondernemers.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Alert inspelen op initiatieven van ondernemers.	Ook begin 2022 heeft corona nog impact gehad op ondernemend Nederland. Gemeentes hebben een ondersteunende rol gehad, o.a. met de TOZO regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers).

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Functiemenging in %, Bron: LISA	39,1%	29,0%	nbn
Aantal vestigingen van bedrijven (per 1.000 inwoners, leeftijd 15-74)	159,4	199	nbn

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Economie	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-120	-204	-209	-5
Baten	1.576	2.000	2.002	2
Saldo voor Baten en Lasten	1.456	1.796	1.793	-3
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				

Saldo	1.456	1.796	1.793	-3
--------------	--------------	--------------	--------------	-----------

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
3.1	Economische ontwikkeling	-49	-47	-45	2
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	9	-38	-51	-13
3.4	Economische promotie	1.496	1.881	1.889	8
Totaal		1.456	1.796	1.793	-3

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Geen bijzonderheden.

VERBONDEN PARTIJEN

METROPOOLREGIO AMSTERDAM (MRA)

Metropoolregio Amsterdam (MRA)																
Doelstelling	De metropoolregio omspant het daily urban system van de regio Amsterdam. Met de MRA-samenwerking bundelen we de overheidskracht binnen de regio en zijn we samenwerkingspartner voor partijen op gemeentegrens-overstijgende onderwerpen die raken aan de internationale concurrentiepositie en leefkwaliteit van de regio. Daarbij zijn economische ontwikkeling, ruimtelijke ordening en mobiliteit voor de hand liggende onderwerpen, net als de met deze onderwerpen verweven thema's als wonen, landschap, energietransitie, circulaire economie, klimaatadaptatie, toerisme, cultuur en voorzieningen. Gezamenlijk dragen we de verantwoordelijkheid om een sterke metropoolregio te zijn.															
Deelnemende gemeenten	De Metropoolregio Amsterdam is het samenwerkingsverband van de provincies Noord-Holland en Flevoland, de Vervoerregio Amsterdam en 30 gemeenten: Aalsmeer, Almere, Amstelveen, Amsterdam, Beverwijk, Blaricum, Bloemendaal, Diemen, Edam-Volendam, Gooise Meren, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Hilversum, Huizen, Landsmeer, Laren, Lelystad, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uitgeest, Uithoorn, Velsen, Waterland, Wijdmeren, Wormerland, Zaanstad, Zandvoort.															
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd door deelname van een lid van het college bij de Algemene Vergadering. Een afgevaardigde van de raad neemt deel aan de MRA Raadtafel. Op MRA-schaal werken wethouders van Haarlem namens de deelregio Zuid-Kennemerland binnen de drie inhoudelijke MRA-platforms Economie, Ruimte en Mobiliteit aan de uitvoering van de MRA Agenda.															
Bestuurlijke verantwoording	Elke vier jaar wordt door het MRA bestuur een nieuwe MRA Agenda, inclusief meerjarenbegroting opgesteld en vastgesteld. Op basis van het conceptdocument worden wensen en opvattingen opgehaald bij raden & Staten. In een tweede ronde wordt via de Algemene Vergadering om instemming met vaststelling van het definitieve document gevraagd. Ten behoeve van de uitvoering van de MRA Agenda stelt elk platform jaarlijks een uitwerking van de MRA Agenda en de meerjarenbegroting op. Dit jaarplan vormt de basis voor de voortgangsnota in het voorjaar en de termijnagenda in het najaar ten behoeve van de deelnemers.															
Financieel belang	Elke gemeente en provincie levert jaarlijks een financiële basisbijdrage voor de financiering van de samenwerking. De provincies Noord-Holland en Flevoland dragen als basisbijdrage evenveel bij als de grootste gemeente uit hun provincie. De algemene kostenverdeelsleutel is naar rato van het inwonertal van de deelnemende gemeenten, op basis van de CBS-cijfers van 1 januari van het voorgaande jaar. De hoogte van de bijdrage per inwoner wordt telkens voor vier jaar vastgesteld in de meerjarenbegroting, gelijktijdig met het vaststellen van de nieuwe MRA Agenda. Er wordt daarbij jaarlijks rekening gehouden met een indexatie van de bijdrage per inwoner, die maximaal gelijk is aan de gemiddelde inflatie over de afgelopen vier jaar. De vastgestelde inwonersbijdrage voor 2022 bedraagt € 1,56 euro per inwoner. Dit betekent voor Bloemendaal een bijdrage van ca. € 37.000.															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: klein.															
Jaarverslag 2021	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat voor bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>14.506</td> <td>327.183</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	14.506	327.183	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten														
2021	2022	2021	2022													
14.506	327.183	n.v.t.	n.v.t.													

Bijdrage vs. begroting**Werkelijke en geraamde uitgaven (63010110.443800)**

Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
-37.527	-37.527	-36.626	901

Ontwikkelingen

De meerjarenbegroting (2022) van de MRA is, evenals de nieuwe Samenwerkingsafspraken (2021), pas na vaststelling van de MRA agenda 2020-2024 tot stand gekomen. In 2023 wordt een aanvang gemaakt met het proces om tot een nieuwe MRA agenda inclusief meerjarenbegroting te komen. Bovendien staat evaluatie van de samenwerkingsafspraken op de agenda. Op basis van de samenwerkingsafspraken wordt de benodigde inzet voor de MRA Directie en de flexibele schil (die nodig is voor de uitvoering van de uitvoeringslijnen uit de MRA Agenda) 'om niet' geleverd. Binnen de deelregio wordt gezamenlijk bezien hoe de gevraagde inzet wordt geleverd.

De gemeente Bloemendaal heeft belang bij deze samenwerking om grensoverschrijdende opgaven op te kunnen lossen. Het gaat dan om het behouden van het hoogwaardige woonmilieu, behoud en versterking van de landschappelijke en cultuurhistorische waarden van de landgoederen en groene gebieden, spreiding van recreatie en goede en hoogwaardige (OV-)verbindingen met Amsterdam en Schiphol. In 2022 is de gemeente bij diverse projecten betrokken geweest, zoals afstemming programmering woningbouw in aanloop naar de Woondeal en de verstedelijkingsstrategie in samenhang met mobiliteit, energie, klimaat en landschap. De gemeente is aangesloten bij het project MRA-Elektrisch om samen elektrisch vervoer te stimuleren en een netwerk van publieke oplaadpunten te realiseren. De gemeente heeft het convenant Toekomstbestendige Woningbouw ondertekend, om daarmee bij nieuwbouwoptwikkeling te sturen op de prestaties op het gebied van energieverbruik, circulair bouwen en omgevingsaspecten als groen en het voorkomen we hitte- en wateroverlast. De doelstelling van het actienetwerk 15% GasTerug, door middel van energiebesparingen in de gehele MRA, is in 2022 behaald.

Aan het eind van elke vierjaarlijkse MRA Agenda periode volgt inhoudelijke en financiële verantwoording richting alle deelnemers over die periode. In de tweede helft van 2024 wordt de verantwoording over de periode 2020-2024 opgesteld. Op dat moment zal bekeken worden of er dan over de gehele periode van vier jaar gezien een overschot of een tekort is, en zal het Bestuur een voorstel in de Algemene Vergadering agenderen over hoe daarmee om te gaan.

ONDERWIJS

Het verzorgen van onderwijs is in Nederland primair de verantwoordelijkheid van schoolbesturen. Gemeenten faciliteren het onderwijs en hebben een aantal wettelijke taken rondom het onderwijs: zorgen voor huisvesting, toekennen leerlingenvervoer, naleving van de leerplicht en op basis van onze verantwoordelijkheid voor jeugdhulp, het bieden van passende ondersteuning (eventueel in de vorm van jeugdhulp) aan leerlingen in het onderwijs.

- In de gemeente Bloemendaal zijn 16 basisscholen en 3 scholen voor voortgezet onderwijs gevestigd.
- Er bevinden zich 19 kinderdagverblijven en 22 naschoolse opvang voorzieningen (BSO's) binnen de gemeente.
- De gemeente Haarlem voert voor Bloemendaal de leerplicht(wet) uit.
- De Bloemendaalse scholen maken deel uit van bovenregionale samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs.
- Samen met de gemeenten in de regio verzorgt Bloemendaal het bijzonder schoolvervoer.

DOELENBOOM

Doel van dit programma is het bewaken van de kwaliteit van het openbaar basisonderwijs, het voorzien in kwalitatief goede huisvesting van scholen en de ondersteuning van scholen en leerlingen.

Openbaar basisonderwijs

Het bestuur van de openbare basisscholen in de gemeenten Bloemendaal (4 scholen), Heemstede en Zandvoort berust bij een zelfstandig schoolbestuur: Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid Kennemerland (STOPOZ). De toezichthoudende taken berusten sinds juli 2016 bij een raad van toezicht. De verantwoordelijkheid van de gemeente(raad) voor het openbaar onderwijs spitst zich toe op de (grondwettelijke) zorgplicht om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs.

Huisvesting

De gemeente is verantwoordelijk voor diverse voorzieningen in het kader van de huisvesting van scholen. Nieuwbouw en uitbreiding van scholen zijn twee belangrijke onderwerpen, maar de gemeente is ook verantwoordelijk voor de eerste inrichting van de scholen met meubilair en leermiddelen.

Ondersteuning scholen en leerlingen

Op basis van wetgeving, maar ook op basis van eigen beleid ondersteunt de gemeente directies/scholen en leerlingen. Het is van groot belang dat onderwijsachterstanden zoveel mogelijk worden voorkomen, dat leerlingen in staat worden gesteld zoveel als mogelijk de school van hun keuze te bezoeken en dat vroeg- en voortijdig schoolverlaten wordt voorkomen.

Kwalitatief goed en financieel gezond openbaar basisonderwijs.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Periodiek overleg (2x per jaar), samen met regiogemeenten, met raad van toezicht en directeur/bestuur van STOPOZ over relevante ontwikkelingen.	Overleg met de RvT en de bestuurder van Stopoz heeft plaatsgevonden. De maatregelen van Stopoz om organisatorische en financiële stabiliteit te bereiken lijken hun vruchten af te gaan werpen. het vooruitzicht is dat de trend van afgelopen jaren wordt omgebogen met een beter resultaat 2022. In 2022 is de enige school van Stopoz in de gemeente Haarlemmermeer gesloten, Stopoz is daarmee nog het bestuur over 8 scholen in 3 gemeenten.
Door bestuur van STOPOZ vastgestelde begroting 2023 en jaarverslag/jaarrekening 2022.	In de conceptbegroting 2023 houdt Stopoz rekening met een tekort van ongeveer € 200.000. De conceptjaarrekening wordt door Stopoz voor 15 mei 2023 aangeboden aan de gemeente.
Benoeming leden Raad van Toezicht.	In 2022 is de benoeming een nieuw lid van de Raad van Toezicht aan de gemeenteraad voorgelegd.

Starten met de uitvoering van het eind 2018 vastgestelde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2020-2034.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Verzekeren schoolgebouwen en schadeafwikkeling	De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor het afhandelen van schade aan schoolgebouwen. Bloemendaal heeft gekozen daarvoor een verzekering af te sluiten. In 2022 zijn alle gebouwen opnieuw getaxeerd en is een nieuwe polis afgesloten.
Vergoeding schoolbesturen aanslag OZB	Gemeenten zijn wettelijk verplicht de aan schoolbesturen opgelegde aanslag Onroerend Zaakbelasting (OZB) voor 100% te vergoeden, OZB wordt als een voorziening in de huisvesting beschouwd.
Opstellen van een Duurzaam Integraal Huisvestingsplan Onderwijs Bloemendaal (DIHP)	In 2022 is onderzoek gedaan naar de bouwkundige staat en staat van onderhoud van de meeste Bloemendaalse schoolgebouwen. Ook is het binnenklimaat a.d.h.v. het Programma van Eisen Frisse Scholen in beeld gebracht.
SUVIS-regeling (specifieke uitkering ventilatie in scholen)	In 2021 en 2022 is voor vier Bloemendaalse scholen SUVIS aangevraagd en toegekend. Een school heeft de werkzaamheden volbracht, een tweede school is in een groot traject daar ook nog in 2023 mee bezig. Voor de overige twee scholen geldt dat de werkzaamheden niet op tijd hebben kunnen starten, deze SUVIS wordt teruggestort naar de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.
Uitvoeren IHP 2019-2022 (IHP 'oud')	De volgende scholen zijn in het eerste tijdvak (2019-2023) van het IHP opgenomen: <ul style="list-style-type: none"> - Julianaschool: uitbreiding is volgens planning voltooid in 2021. - SAB: voor 2022 was een voorbereidingskrediet beschikbaar. Overleg met de school over het uitvoeren van dit traject is voortgaand. - Josephschool: in pandige uitbreiding en verduurzaming heeft voor het grootste deel in 2020 plaatsgevonden. De laatste fase betreft verbetering van het binnenklimaat, dit is in 2022 voltooid. - Theresiaschool: voor 2022 is een voorbereidingskrediet beschikbaar, dit moet resulteren in een aanbestedingsgereed bouwplan. - Tijo van Eeghenschool: uitbreiding is gepland om in 2023 te starten. - Paradijsvogel: traject van verduurzaming heeft voor het schoolbestuur geen prioriteit, het bestuur heeft te kennen gegeven af te zien van het budget. Dit is in de zomernota 2021 afgeraamd tot 0.

	- Montessori College Aerdenhout: uitbreiding/verduurzaming is gepland te starten in 2023.
Gebruik gymnastieklokalen basisscholen	Jaarlijks maakt de gemeente over aan de schoolbesturen van de PO scholen de klokuurvergoeding, de vergoeding van de kosten voor materiële instandhouding van de gymlokalen.
Tijdelijke huisvesting scholen	Bij het Montessori College Aerdenhout is in 2021 een tijdelijk lokaal neergezet, om het extra tekort aan ruimte op te lossen dat is ontstaan na het plaatsen van een extra eerste klas.
Buitenleerlingen	Het fenomeen buitenleerlingen is in Bloemendaal groter dan in overige gemeenten. Dit heeft in Bloemendaal voortdurende aandacht, zowel vanuit de raad als vanuit het college.

Ondersteuning leerkrachten en directies.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoeren van Verordening materiële financiële ondersteuning onderwijs Bloemendaal.	Het budget ondersteuning onderwijs wordt sinds 2021 in 3 stappen met 50% verminderd. De oormerken zijn uit het budget gehaald, scholen kunnen nu zelf bepalen waar dit geld aan uit te geven.

Stimuleren schooldeelname.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoeren Leerplichtwet en voorkomen voortijdig schoolverlaten	Bloemendaal neemt volledig deel aan de Gemeenschappelijke Regeling schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten, uitgevoerd door het Leerplein in Haarlem. 2022 gaf de nasleep van de coronacrisis voor het Leerplein wederom een grote uitdaging.
Bijzonder schoolvervoer	Bloemendaalse leerlingen die door een handicap niet zelfstandig naar school kunnen reizen of leerlingen die een school voor Speciaal Onderwijs bezoeken kunnen een verzoek tot vergoeding/verzorging leerlingenvervoer indienen. Ook in 2022 is het aangepast vervoer (taxi-bus) door de Regio Rijder verzorgd. De grote aantallen Oekraïense vluchtelingen heeft ervoor gezorgd dat meer kinderen dan normaal naar het nieuwkomersonderwijs gingen, ook voor hen is vervoer opgezet.

Preventieve schoollogopedie	De gemeentelijke logopedistes hebben in 2022 hun preventieve spreekuren op alle PO scholen uitgevoerd.
Nieuwkomersonderwijs	Het nieuwkomersonderwijs voor de gehele regio wordt uitgevoerd door de Internationale Taalklas (ITTK) van schoolbestuur Twijs. In 2022 is op die voorziening extra aanspraak gedaan door de komst van de Oekraïense vluchtelingen. Het ligt in de lijn der verwachting dat de komende jaren, met de te verwachten groeiende groep Oekraïners, maar ook met meer statushouders die zullen worden geplaatst, meer Bloemendaalse leerlingen naar de ITK zullen gaan.

Stimuleren deelname voorschoolse voorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Onderwijsachterstanden - VVE (Voor- en Vroegschoolse Educatie)	In 2022 zijn subsidies verleend aan kinderopvangorganisaties in verband met het aanbieden van voorschoolse educatie (VE) aan peuters. Mede door COVID19 is het bereik lager dan gewenst. Met ketenpartners zetten wij ons in om meer peuters aan dit programma te laten deelnemen.
Gemeentelijke regeling peuteropvang	In 2022 zijn ook subsidies verleend als tegemoetkoming in de kosten van peuteropvang (2 dagdelen per week), aan ouders die niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag via de Belastingdienst. Deze regeling is tevens opengesteld voor peuters van Oekraïense vluchtelingen. 3 peuters hebben hiervan gebruik gemaakt.
Gemeentelijke regeling kinderopvang Sociaal Medische Indicatie (SMI)	In 2022 zijn aan gezinnen die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag en vanwege een sociale of medische situatie in een lastige positie zitten, tegemoetkomingen verleend (op indicatie) om gebruik te kunnen maken van reguliere kinderopvang.

KENGETALLEN

Kengetal	Einheid - Bron	Uitkomst	Jaar
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	18	2019
		16	2020
		12	2021
			2022
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	0	2019
		0	2020
		1	2021

			2022
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs (Bron: Ingrado)	0,8	2019
		1	2020
		0,9	2021
			2022

Overige kengetallen op jaarbasis	2022	2021	2020	2019
Aantal leerlingen basisonderwijs (teldatum 1-10)	3.226	3.299	3.381	3.442
- waarvan openbaar	1.032	1.047	1.080	1.099
- waarvan bijzonder	2.194	2.252	2.301	2.343
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1.844	1.757	1.633	1.555
Percentage buitenleerlingen basisonderwijs	38	38,7	39,2	39,1
Percentage buitenleerlingen voortgezet onderwijs	nmb	80	82,4	88,5
Aanvragen leerlingenvervoer	0	62	55	48
- aangepast vervoer	nmb	52	43	40
- openbaar vervoer	nmb	0	1	2
- eigen vervoer	nmb	10	11	6

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Onderwijs	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-2.316	-3.687	-2.331	1.356
Baten	186	1.465	370	-1.095
Saldo voor Baten en Lasten	-2.130	-2.221	-1.961	260
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-2.130	-2.221	-1.961	260

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
4.2	Onderwijshuisvesting	-1.514	-1.579	-1.426	152
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-617	-642	-534	108
	Totaal	-2.130	-2.221	-1.961	260

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Onderwijshuisvesting

Er is een bedrag van € 64.000 geraamd voor het opstellen van een Integraal Huisvestingsplan. Deze middelen zijn niet volledig besteed in afwachting van wettelijke regelgeving, voordeel € 36.000. Daarnaast zijn er middelen beschikbaar gesteld voor de tijdelijke huisvesting van de Hartenlustschool. Deze zijn niet volledig benut. Voordeel € 26.000.

Ook zijn er lagere lasten voor de uitbestede werkzaamheden. Hieronder wordt verstaan schade afhandeling en andere incidentele uitgaven die op voorhand moeilijk te voorspellen zijn.

Per saldo een voordeel op de leveranties en diensten derden van € 120.000.

De doorbelasting van salarissen is € 32.000 lager dan begroot.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

De afrekening van Les Petits (subsidie voor voorschoolse educatie en peuteropvang) heeft in boekjaar 2022 plaatsgevonden. Dit leverde een voordeel op van € 20.000. Daarnaast zijn er minder subsidies verstrekt. Indien alle kinderen met een indicatie voor voorschoolse educatie ook daadwerkelijk voorschoolse educatie afnemen dan is er sprake van een tekort. Nu worden er subsidieaanvragen ingediend op basis van een prognose. Er hebben minder kinderen gebruik gemaakt van voorschoolse educatie als gevolg van corona. Het voordeel is € 36.000.

Er zijn lagere lasten voor het onderhoud van de kinderdagopvang, voordeel € 12.000.

Er zijn lagere lasten voor de leerplicht, voordeel € 22.000. Met een voordeel van per saldo € 18.000 op de overige budgetten is een totaal voordeel op dit taakveld gerealiseerd van € 108.000

VERBONDEN PARTIJEN

SCHOOLVERZUIM EN VOORTIJDIG SCHOOLVERLATEN 'WEST-KENNEMERLAND'

Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten (VSV) 'West-Kennemerland'				
Doelstelling	Samenwerking op het gebied van leerplichtadministratie, leerplichthandhaving en RMC (=Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten).			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Velsen en Zandvoort.			
Bestuurlijk belang	De gemeenschappelijke regeling heeft een bestuur dat bestaat uit de portefeuillehouders van alle deelnemende gemeenten. De portefeuillehouders zijn door hun college van B&W gemandateerd om in dit bestuur besluiten te nemen. De bestuurders bepalen gezamenlijk het in te zetten beleid in de regio.			
Bestuurlijke verantwoording	De begrotingen en jaarrekeningen worden voorgelegd aan de raad.			
Financieel belang	De verdeelsleutels zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling op basis waarvan de gemeentelijke bijdrage wordt bepaald.			
Risico's	De gemeentelijke bijdrage is ongeveer 6,5% (naar rato van het aantal jongeren per gemeente van 5 tot 23 jaar op 1 januari van het voorafgaande jaar).			
Jaarverslag 2022	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Rekeningresultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	484.328	475.197	nihil	nihil
	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
2021	2022	2021	2022	
nihil	nihil	n.v.t.	n.v.t.	
Bijdrage vs. begroting	Werkelijke en geraamde uitgaven (64030130.443300)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	-110.918	-110.918	-88.917	22.001
Ontwikkelingen	<p>Blijvende beleidsspeerpunten zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schoolverzuim terugdringen: het Leerplein probeert snel te handelen bij ieder geval van verzuim zonder geldige reden, direct op de betreffende jongere af te gaan; - Aanpak thuiszitters: het streven is dat iedere thuiszitter bekend is bij scholen, samenwerkingsverband en Leerplicht. Voor iedere jongere wordt geprobeerd een individueel (maatwerk) traject te creëren. In 2021 is tussen de regiogemeentes en alle partners een thuiszitterspact afgesloten en getekend; - Bestrijding voortijdig schoolverlaten: het ministerie van OCW en de scholen hebben in 2017 een nieuw convenant 'aanval op de uitval 2017-21' afgesloten, waarin afspraken zijn gemaakt over een samenhangende aanpak voor de doelgroep risicjongeren in het onderwijs. In de regio zijn aanvullende VSV maatregelen afgesproken. <p>In de uitvoering staat de behoefte en mogelijkheden van de jongere centraal. Er is sprake van afstemming en samenwerking tussen alle betrokken partners: primair- en voortgezet onderwijs, samenwerkingsverbanden, Middelbaar Beroepsonderwijs, jeugdhulp, arbeidsbemiddeling, dagbesteding en veiligheid in de regio.</p> <p>Corona maakte de werkzaamheden van het Leerplein extra uitdagend. De resultaten over 2022 zijn door de nasleep van de crisis niet te vergelijken met eerdere jaren, ondanks dat normale tijden terug lijken, er is geen sprake meer van</p>			

schoolsluiting. Dat neemt niet weg dat de schade onder juist deze doelgroep het grootst is, de komende jaren zal dit nog menigmaal blijken.

STICHTING OPENBAAR PRIMAIR ONDERWIJS ZUID-KENNEMERLAND

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)															
Doelstelling	Het in stand houden van scholen voor openbaar primair onderwijs, conform de wet op het Primair Onderwijs, in de gemeenten Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.														
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.														
Bestuurlijk belang	Sinds 1 juli 2016 is sprake van een nieuwe bestuursstructuur. Per deze datum is sprake van een college van bestuur alsmede een raad van toezicht. De raad van toezicht bestaat uit 5 personen. De leden van de raad van toezicht worden door de raden van de 4 gemeenten benoemd.														
Bestuurlijke verantwoording	De goedkeuring van de begroting en rekening van STOPOZ is per 1 juli 2016 de bevoegdheid van de raad van toezicht van STOPOZ (dus niet langer van de gemeenteraden). Aan de hand van o.a. periodieke voortgangsrapportages van de raad van toezicht en overleg met het college van bestuur worden de gemeenten geïnformeerd over de (financiële) gang van zaken.														
	In 2022 is de enige school van Stopoz in Haarlemmermeer gesloten.														
Financieel belang	Er is geen sprake van een gemeentelijke bijdrage. Het betreft een geheel zelfstandig schoolbestuur. Het schoolbestuur ontvangt rechtstreeks de rijksvergoedingen.														
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen, incl. voorzieningen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2.385.966</td> <td>3.444.365</td> <td>2.483.261</td> <td>3.445.876</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen, incl. voorzieningen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	2.385.966	3.444.365	2.483.261	3.445.876
Eigen vermogen		Vreemd vermogen, incl. voorzieningen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
2.385.966	3.444.365	2.483.261	3.445.876												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat voor bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.087.027</td> <td>986.561</td> <td>nihil</td> <td>n.n.b.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	1.087.027	986.561	nihil	n.n.b.
Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
1.087.027	986.561	nihil	n.n.b.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	0	0	0	0
Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022												
0	0	0	0												
Ontwikkelingen															

SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Doel van dit programma is het bevorderen en in stand houden van sport, cultuur en recreatie, waaronder het op duurzame wijze beheren en inrichten van aantrekkelijk (openbaar) groen en strand.

Met dit beleid willen we inwoners faciliteren om hun vrije tijd op een gezonde, veilige en ontspannen manier in te vullen.

Wij creëren voor instellingen, die zich met kunst en cultuur bezighouden, en voor sportverenigingen een zodanige omgeving dat ze hun doelstellingen kunnen realiseren. Voor inwoners en recreanten creëren wij een groene, gezonde leefomgeving en een aantrekkelijk strand en water.

Het sportbeleid is erop gericht om inwoners te stimuleren meer te gaan bewegen en sporten. Sportverenigingen en hun accommodaties vervullen hierbij een belangrijke rol. Sporten zorgt er namelijk voor dat mensen elkaar ontmoeten, het stimuleert de leerprestaties en bevordert een gezonde levensstijl.

Het groenbeleid is erop gericht om het groene karakter en de hoge natuurlijke, landschappelijke, en cultuurhistorische waarden van Bloemendaal te handhaven en waar mogelijk te ontwikkelen. Daarbij zijn we als gemeente verantwoordelijk voor of voeren we de regie over de inrichting en het beheer van het (openbaar) groen, water en de (gemeentelijke) bossen en duinen.

Ons recreatiebeleid richt zich op behoud van de recreatieve aantrekkelijkheid van de gemeente voor inwoners en bezoekers en waar mogelijk versterken we dit. We hebben een divers recreatief aanbod en zijn daarmee van waarde voor allerlei verschillende doelgroepen.

Het speelvoorzieningenbeleid is erop gericht om speelmogelijkheden in de buurt te behouden, waar nodig aan te passen, en te creëren.

Ons mediabeleid richt zich op versterking van de pluriformiteit in het media-aanbod, zodat inwoners zich een onafhankelijke mening kunnen vormen over hun leefomgeving.

DOELENBOOM

Het faciliteren van sportbeoefening, in georganiseerde en ongeorganiseerde vorm.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoering van het Lokale sportakkoord	Het lokaal sportakkoord is in Bloemendaal gesloten in juni 2020. Voor de uitvoering van het akkoord stelt het Rijk € 20.000 per jaar beschikbaar. Voor initiatieven uit de samenleving is een subsidieregeling opgezet. In 2022 zijn activiteiten van De Loopmeesters en 4 sport- en scoutingverenigingen gesubsidieerd. Verder zijn sporttoestellen in de openbare buitenruimte uit de sportakkoord gelden betaald.
In stand houden balans wonen en recreëren	In 2021 zijn de voorbereidingen gestart voor de realisatie van het wandelnetwerk Zuid-Kennemerland en vorig jaar is het grootste deel van het netwerk gerealiseerd. Medio februari 2023 wordt het wandelnetwerk officieel geopend.

Het faciliteren van culturele activiteiten.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Uitvoering cultuurnota 2016.	In 2022 zijn naast de bestaande structurele cultuursubsidies, ook incidentele cultuuractiviteiten financieel ondersteund. Voorbeelden hiervan zijn de Kunstroute van de Bloemendaalse schilder Simon de Heer, een kunstproject bij GGZ InGeest in Bennebroek, het plaatsen van een "memorial" bank bij het herdenkings-monument in Bloemendaal en de restauratie van grafmonumenten op de Joodse begraafplaats in Overveen.
Gebouwen openluchttheater.	In 2021 en in 2022 is totaal € 770.000 beschikbaar gesteld voor aanpassing van het paviljoen van het openluchttheater. In het laatste kwartaal van 2022 is principe toestemming verleend voor aanpassing van het gebouw. De verbouw van het paviljoen vindt plaats in 2023.
Mogelijke verzelfstandiging gemeentelijke muziekschool Jaap Prinsen.	Bij brief van 1 februari 2022 is de rapportage van het haalbaarheidsonderzoek inzake een duurzame verzelfstandiging van de gemeentelijke muziekschool aan de gemeenteraad gestuurd. In september 2022 is door de commissie Samenleving gesproken over het rapport. De portefeuillehouder heeft

	toegezegd in het voorjaar van 2023 met een vervolg te komen.
--	--

Beheren en inrichten van groen, sport- en speelvoorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Het opzetten van een aantal projecten die afkomstig zijn uit het reeds opgestelde biodiversiteitsplan:	In 2021 is het biodiversiteitsplan vastgesteld. In dit plan staan verschillende projecten. Deze worden in de 10 jaar dat het biodiversiteitsplan geldig is, uitgevoerd. In 2022 zijn er een aantal projecten gestart en afgerond:
<ul style="list-style-type: none"> Natuurwaarden kaart 	Na in 2021 het inventariserende werk te hebben afgerond is er in het groeiseizoen (maart-september) van 2022 veldonderzoek gedaan naar de natuurwaarden binnen de gemeente Bloemendaal. De resultaten en het rapport hiervan zijn in 2022 in concept voorgelegd en worden naar verwachting begin 2023 definitief verklaard.
<ul style="list-style-type: none"> Nachtlevens ontrafeld 	Eind 2021 en begin 2022 is het veldonderzoek naar het dierlijk nachtleven in de bossparken van de gemeente Bloemendaal afgerond. Het rapport is kort daarna definitief verklaard. Met deze gegevens kan aan de hand van de aanbevelingen worden gekeken hoe de bossparken beter met elkaar verbonden kunnen worden. Dit wordt op natuurlijke momenten onderzocht.
<ul style="list-style-type: none"> Vergroenen van tuinen 	In 2022 hebben er 2 grote acties plaats gevonden voor het vergroenen van de tuinen. In het voorjaar is er het 'weekend van de biodiversiteit' georganiseerd. Hierbij werden verschillende workshops aangeboden aan de bewoners van Bloemendaal die allemaal in het teken stonden van het verbeteren van de natuur en biodiversiteit. Daarnaast is er in het najaar een 'Tegelwip-actie' georganiseerd in de dorpskern Vogelenzang. Hierbij kon men gratis tegels inleveren en er plantjes voor terug krijgen. Tijdens deze dag zijn er bijna 1000 tegels ingeleverd en ongeveer 700 planten uitgedeeld. Daarbij kon men gratis tuinadvies krijgen en tegen een gereduceerd bedrag een regenton aanschaffen (dankzij de subsidieregeling van het Hoogheemraadschap van Rijnland en de gemeente Bloemendaal).
<ul style="list-style-type: none"> Boomspiegelfeestweek 	Ook in 2022 heeft de gemeente Bloemendaal deelgenomen aan de boomspiegelfeestweek. Een week waarin extra aandacht werd besteed aan het adopteren van boomspiegels door de bewoners van de gemeente. In 2022 zijn er 56 boomspiegels geadopteerd.

<ul style="list-style-type: none"> • Bladafvalcampagne 	Er is in 2022 extra aandacht besteed aan bladafval. Omdat dit ecologisch gezien erg waardevol is (planten kunnen beter tegen vorst, de bodem kan water beter vasthouden), maar ook financiële voordelen heeft (minder water geven en minder compost/kunstmest kopen), is hier via de social media kanalen, het Bloemendaals Nieuwsblad en het medium 'Bloemendaal zet stappen' extra aandacht aan besteed.
<ul style="list-style-type: none"> • Het groene strand 	Om de natuurbeleving weer een plek te geven op het strand werkt de gemeente samen met het groene strand. Met het groene strand samen wordt het huidige beheer aangepast, worden strand communities opgericht en worden er rustplekken vastgesteld voor vogels. De definitieve locatie en uitvoering moet in 2023 worden vastgesteld.
Evaluatie bosparkenplan.	Wegens personele omstandigheden is het in 2022 niet gelukt om het bosparkenplan te evalueren. Dit wordt doorgeschoven naar 2023.
Bijdrage aan Nationaal Park Zuid-Kennemerland.	De bijdrage is geleverd.

Beheren en inrichten van het strand.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Strandbeleid voortzetten.	Het huidige strandbeleid wordt voortgezet en inmiddels is gestart met de voorbereidingen om de uitstraling en veiligheid bij de Kop van de Zeeweg de komende jaren te verbeteren.

Schoon en heel houden van het strand.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Strand aantrekkelijk, schoon en veilig houden.	De herinrichting Kop Zeeweg is er mede op gericht het strand aantrekkelijk, schoon en veilig te maken.

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Niet-sporters, Bron: gezondheidsmonitor GGD'en / CBS / RIVM	32,8% (2020)	nnb	nnb

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Sport, cultuur en recreatie	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-5.610	-6.072	-5.663	409
Baten	1.136	1.118	1.144	26
Saldo voor Baten en Lasten	-4.474	-4.954	-4.519	435
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-4.474	-4.954	-4.519	435

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
5.1	Sportbeleid en activering	-511	-511	-475	36
5.2	Sportaccommodaties	-100	-180	-179	1
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-567	-581	-621	-41
5.5	Cultureel erfgoed	-59	-167	-75	92
5.6	Media	-488	-680	-488	192
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.748	-2.835	-2.680	154
	Totaal	-4.474	-4.954	-4.519	435

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Door vertraging in de renovatie en uitbreiding van het paviljoen openluchttheater Caprera is de bijdrage (€ 14.000) door Caprera voor 2022 lager uitgevallen.

De opbrengst van de lesgelden muziekschool is € 25.000 lager dan begroot.

Cultureel erfgoed

De doorbelasting van salarislasteren zijn € 87.000 lager dan begroot.

Media

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 in juli 2022 is besloten om de beschikbaar gestelde rijksmiddelen ad € 191.761 voor ondersteuning van de culturele sector als gevolg van de coronacrisis beschikbaar te houden voor 2022. Dit bedrag is niet uitgegeven in 2022. Via resultaatbestemming 2022 wordt dit bedrag opnieuw overgeheveld voor de aanpassing van de bibliotheek te Bloemendaal.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

De doorbelasting van salarislasteren, tractie en milieustraat aan openbaar groen is per saldo € 82.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door vacatureruimten.

Onderschrijdingen hebben plaatsgevonden op de onderdelen vervangen/onderhoud bomen (€ 74.000), onderhoud speelvoorzieningen (€ 34.000) en onderhoud aan waterwegen en beschoeiingen (€ 48.000). Aan de bossparken is € 90.000 meer besteed dan begroot.

SOCIAAL DOMEIN

Doel van dit programma is het garanderen van goede (jeugd)zorg en het bieden van hulp en ondersteuning zodat alle inwoners kunnen deelnemen aan de samenleving.

Het programma omvat onder andere de hulp aan ouders en jongeren, ondersteuning van inwoners met een beperking en kwetsbare inwoners. Maar ook het organiseren van voorzieningen die inwoners in staat stellen om bijvoorbeeld langer thuis te blijven wonen of die deelname aan de samenleving laagdrempeliger maken. Daarnaast gaat het om ondersteuning bij het vinden van werk, hulp bij het oplossen van schuldenproblematiek en zo nodig inkomensondersteuning.

Aan de basis van het Sociaal Domein staan drie wetten:

- de Jeugdwet;
- de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo);
- de Participatiewet.

De taken die voortkomen uit deze wetten worden zoveel mogelijk integraal en in samenhang uitgevoerd. Dit betekent een stevige verbinding tussen werk, inkomen, zorg, jeugd, onderwijs en gezondheid.

DOELENBOOM

Voorzien in een toereikend aanbod aan vrij toegankelijke algemene voorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Ondersteunen mantelzorgers en vrijwilligers.	In 2022 hebben Tandem en Welzijn Bloemendaal ondersteuning geboden aan mantelzorgers. Mantelzorgers die hier behoefte aan hadden konden gebruik maken van een breed aanbod van activiteiten, (groeps)ondersteuning en informatie en advies en konden zij terecht bij de inloopsprekuren. Voor de Bloemendaalse vrijwilligers waren er in 2022 ook verschillende vormen van ondersteuning beschikbaar. Welzijn Bloemendaal en VWC Haarlem hebben diverse activiteiten georganiseerd en er werd advies, scholing en bemiddeling geboden. Hiermee is het vrijwilligerswerk in Bloemendaal in 2022 versterkt. Daarnaast zijn mantelzorgers in het zonnetje gezet op de Dag van de Mantelzorger en vrijwilligers tijdens het Vrijwilligersfeest.
Inwoners toegang bieden tot algemeen maatschappelijk werk.	De maatschappelijk werkers van WIJ Heemstede hebben Bloemendaalse inwoners ondersteund bij vragen over financiën, de thuisadministratie, psychosociale problematiek en hebben ingezet op het vroeg signaleren van schulden.
Subsidiëren lokaal welzijnswerk. Deze biedt toegang tot een scala aan activiteiten en voorzieningen.	Er was een breed aanbod van algemene voorzieningen. Denk hierbij aan ondersteuning, informatie en advies aan diverse (kwetsbare) doelgroepen, een breed aanbod van sociaal culturele activiteiten en vervoer door onder andere de buurtbus en vrijwilligers.
Controle op kwaliteit kinderopvang.	GGD Kennemerland voert inspecties uit ter controle van de kwaliteit van voorzieningen kinderopvang. De Inspectie van het Onderwijs analyseert jaarlijks de uitvoering van de wettelijke taken toezicht en handhaving kinderopvang door gemeenten in het voorafgaande kalenderjaar. Op basis hiervan heeft de inspectie de gemeente Bloemendaal de (hoogste) status A toegekend. Dit betekent dat wij voldoen aan onze wettelijke verplichtingen.
In stand houden, in samenwerking met regiogemeenten, van de voorziening Veilig Thuis.	Vanuit de Wmo 2015 en Jeugdwet vervullen de gemeenten een centrale rol in de aanpak in huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM). Een effectieve aanpak vergt goede samenwerking tussen gemeenten en

	(keten)partners. De gemeenten hebben in 2021 de regiovisie verbinden en versterken in de aanpak HGKM vastgesteld. Voor de IJmond, Zuid-Kennemerland en Haarlemmermeer is Veilig Thuis Kennemerland het advies- en meldpunt HGKM. In 2022 is in samenwerking met o.a. Veilig Thuis verder uitwerking gegeven aan de regiovisie.
Opvang van statushouders.	In 2022 is woonlocatie Dennenheuvel gesloten, en woonlocatie Oldenhove geopend. Dankzij deze twee woonlocaties alsmede de corporatiewoningen en de inzet van vluchtelingenwerk hebben we in 2022 onze taakstelling nagenoeg gehaald.
Het - door subsidieverlening - stimuleren van cohesiebevorderende activiteiten van en voor inwoners in wijken, kernen en dorpen.	Op het online platform van BloemendaalSamen ondersteunen we lokale burgerinitiatieven met een financiële bijdrage.
Opvang Oekraïense vluchtelingen.	In 2022 heeft de gemeente Bloemendaal met tijdelijke inzet van Dennenheuvel (tot +- oktober 2022) en vervolgens de inzet van opvanglocatie Park Vogelenzang alsmede de ondersteuning van particuliere opvanggezinnen ruimschoots voldaan aan de Bloemendaalse opvang taak.

Voorzien in toegang tot individuele voorzieningen Jeugdwet en maatwerkvoorzieningen WMO.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Centrum voor Jeugd en Gezin:	
Voorlichting en advies geven, opvoed- en opgroei ondersteuning bieden, toeleiden naar jeugdhulp.	<p>In 2022 heeft het Centrum voor Jeugd en Gezin Kennemerland (CJG), namens de gemeente, de toegangstaken in het kader van de Jeugdwet uitgevoerd. Ongeveer 1/3 van het totaal aantal verwijzingen naar voorzieningen Jeugdwet loopt via het CJG.</p> <p>In 2022 zijn de kerntaken van het CJG niet gewijzigd, wel is de invulling geactualiseerd. De rol van het CJG is gedefinieerd aan de hand van vijf basisfuncties. Het CJG:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. houdt altijd oog voor een veilige leefomgeving van de inwoner; 2. is aanwezig (zichtbaar, aanspreekbaar) daar waar de doelgroep is zodat vragen gezien worden; 3. is toegankelijk en benaderbaar op veel manieren (o.a. fysiek, digitaal). 4. verheldert de vraag met een brede blik op alle levensdomeinen en mensen in het huishouden (via de kansencirkel) en verleent

	<p>ondersteuning, beleg de regie, maak duidelijke afspraken en houd een vinger aan de pols;</p> <p>5. verzamelt inzichten in hoe het gaat: over de uitkomsten voor de inwoner, de samenwerking en hoe het proces loopt.</p>
Geleiden naar de juiste vorm(en) van:	
<ul style="list-style-type: none"> algemene en overige voorzieningen 	<p>Het CJG</p> <ul style="list-style-type: none"> - biedt informatie en advies; - biedt gezinscoaching; - heeft een zwerfjongerenteam; - stelt gedragswetenschappers beschikbaar (Praktijkondersteuners Jeugd (POH-Jeugd) aan de huisartsen; - heeft een preventief groepsaanbod.
<ul style="list-style-type: none"> preventieve activiteiten 	<p>Het CJG maakt verbinding met de wijk en werkt 'outreaching'. Zij ondersteunen professionals bij het inzetten op vroegsignalering en preventie, waardoor hulpvragen tijdig worden gesignaleerd en ofwel 'lichtere' voorliggende voorzieningen (o.a. rondom preventie) nog afdoende zijn, ofwel aan de voorkant zwaarder ingezet kan worden, zodat er uiteindelijk minder verwijzingen naar specialistische hulp nodig zijn.</p>
<ul style="list-style-type: none"> individuele voorzieningen (jeugdwet) 	<p>Het CJG heeft het versterken van preventie en eigen kracht als doelstelling. Hieraan is gewerkt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> - adviseren van gemeente over een passend voorzieningen niveau in de sociale basis; - in te zetten op 'normaliserende gespreksvoering' met gezinnen over het thema veiligheid; - Praktijkondersteuners Jeugd bij de huisartsen aan te stellen.
Wmo-loket:	
Voorlichting geven, adviseren en cliëntondersteuning bieden.	<p>Deze taak is door het Wmo-loket uitgevoerd. Hiervoor is samengewerkt met onder andere Welzijn Bloemendaal en Mee en de Wering.</p>
Geleiden naar de juiste vorm(en) van:	<p>Het Wmo-loket bepaalt in gesprek met de inwoner wat iemand zelf kan, waar de omgeving bij kan helpen en indien nodig, welke ondersteuning vanuit de gemeente ingezet moet worden. Hierbij wordt eerst gekeken of een algemene voorziening in de behoefte van de inwoner kan voorzien. Mocht dit niet het geval zijn kan een maatwerkvoorziening worden ingezet. het kan ook zijn dat een inwoner naar een andere instantie wordt doorverwezen indien de ondersteuningsvraag niet aansluit op wat vanuit de Wmo geboden kan worden.</p>

<ul style="list-style-type: none"> algemene en overige voorzieningen 	Er was een breed aanbod van algemene voorzieningen, onder andere gericht op ontmoeting, activering, lotgenotencontact, en het bieden van informatie en advies.
<ul style="list-style-type: none"> preventieve activiteiten 	Het Wmo-loket streeft ernaar tijdig passende ondersteuning in te zetten. Dit kan de noodzaak voor zwaardere ondersteuning voorkomen of verminderen.
<ul style="list-style-type: none"> maatwerkvoorzieningen en dienstverlening (Wmo) 	Het aanbod van maatwerkvoorzieningen bestaat tenminste uit huishoudelijke ondersteuning, individuele begeleiding, dagbesteding, kortdurend verblijf, hulpmiddelen, woningsaanpassingen en vervoer.

Het bieden van inkomens- en bijstandsvoorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Het bieden van inkomens- en bijstandsvoorzieningen.	In 2022 hebben gemiddeld 250 inwoners per maand een uitkering ontvangen voor levensonderhoud. Daarnaast zijn 7 zelfstandigen geholpen bij het opzetten, voortzetten of beëindigen van hun eigen bedrijf.

Voorzieningen ter bevordering van participatie, niet gericht op werken.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Voorzieningen ter bevordering van participatie, niet gericht op werken	In Bloemendaal zijn in 2022 de volgende aantallen inwoners gesteund door het minimabeleid: 112 kinderen voor schoolkosten, 93 kinderen voor maatschappelijke participatie, 116 volwassenen voor maatschappelijke participatie, 11 kinderen voor de aanschaf van een computer, 15 kinderen voor de fietsregeling. 181 personen hebben gebruik gemaakt van de collectieve ziektekostenverzekering via de gemeente.

Op arbeid gerichte participatie en re-integratievoorzieningen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Op arbeid gerichte participatie en re-integratievoorzieningen.	In 2022 zijn er in Bloemendaal 30 uitkeringen beëindigd omdat er werk is gevonden. Daarnaast zijn er 59 mensen in Bloemendaal in de bijstandsuitkering met parttime werk.

Aanbod van voorzieningen ten behoeve van mensen met fysieke beperkingen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
--------------	----------------------

Aanbod van voorzieningen ten behoeve van mensen met fysieke beperkingen, te weten: <ul style="list-style-type: none"> - woonvoorzieningen - vervoersvoorzieningen - rolstoelen Tevens ondersteuning in spoedgevallen.	Dit aanbod is onder andere geboden vanuit het Wmo Loket en heeft in de behoefte van de doelgroep voorzien.
--	--

Aanbod van diensten ten behoeve van mensen met een beperking of psychische problemen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Aanbod van diensten, zowel in de vorm van een maatwerkvoorziening als een algemene voorziening, ten behoeve van mensen met een beperking of psychische problemen, te weten: <ul style="list-style-type: none"> - huishoudelijke ondersteuning - kortdurend verblijf - begeleiding en dagbesteding Tevens ondersteuning in spoedgevallen.	Dit aanbod is onder andere geboden vanuit het Wmo Loket en heeft in de behoefte van de doelgroep voorzien In 2022 is besloten individuele begeleiding niet langer als algemene voorziening beschikbaar te stellen. Dagbesteding blijft zowel in de vorm van een maatwerkvoorziening als een algemene voorziening beschikbaar.

Aanbod van specialistische jeugdhulp.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Toereikend aanbod aan specialistische jeugdhulp (zorg in natura en persoonsgebonden budgetten).	Dit aanbod is regionaal ingekocht. De overeenkomsten lopen door tot eind 2022.
Uitvoering kindbeschermingsmaatregelen en jeugdreclassering.	De gecertificeerde instellingen nemen besluiten in het kader van kindbescherming. Het gaat hier om ondertoezichtstellingen (OTS) en uithuisplaatsingen.

Voorzien in opvangvoorzieningen en Beschermd Wonen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Voorzien in opvangvoorzieningen en Beschermd Wonen.	In 2022 is voor de regio Zuid-Kennemerland, IJmond en Haarlemmermeer het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen opgericht. Vooruitlopend op het nieuwe verdeelmodel zijn gemeenten in de regio vanaf 1 januari 2022 al verplicht samen de beslissingen te nemen over Beschermd Wonen.

KENGETALLEN

Kengetal	Eenheid - Bron	Uitkomst	Jaar
Banen	Aantal per 1.000 inwoners 15 - 64 jaar Bron: CBS / LISA	500,2 499,8	2020 2021
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1,00%	2019

	Bron: CBS	1,00%	2020
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	2,00%	2020
	Bron: Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2,00%	2021
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	68,90%	2020
	Bron: CBS	68,80%	2021
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	-	2019
	Bron: CBS	1,00%	2020
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	202,0	1e hj 2021
	Bron: CBS	185,6	2e hj 2021
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar	91,8	2e hj 2019
	Bron: CBS	99,1	1e hj 2020
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	9,80%	2e hj 2021
	Bron: CBS	9,50%	1e hj 2022
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0,60%	2e hj 2021
	Bron: CBS	0,40%	1e hj 2022
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,30%	2e hj 2015
	Bron: CBS	geen info	geen info
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	600	2e hj 2021
	Bron: CBS / Monitor Sociaal Domein	590	1e hj 2022

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Sociaal domein	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-16.794	-23.129	-21.350	1.778
Baten	3.088	6.341	6.855	514
Saldo voor Baten en Lasten	-13.706	-16.788	-14.496	2.292
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-13.706	-16.788	-14.496	2.292

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.683	-1.969	-480	1.489

6.2	Wijkteams	-1.054	-1.362	-1.177	185
6.3	Inkomensregelingen	-1.976	-3.086	-2.842	244
6.4	Begeleide participatie	-749	-738	-737	1
6.5	Arbeidsparticipatie	-400	-425	-389	37
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.098	-1.432	-1.206	226
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-2.965	-3.557	-3.458	100
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-3.552	-3.991	-4.055	-64
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-229	-228	-152	76
6.82	Geëscaleerde zorg 18-			0	
Totaal		-13.706	-16.788	-14.496	2.292

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Samenkracht en burgerparticipatie

De noodopvang van de vluchtelingen uit de Oekraïne is € 1.217 miljoen voordeliger uitgevallen. Via resultaatbestemming wordt dit bedrag overgeheveld naar 2023.

De maatschappelijk begeleiding statushouders is € 206.000 voordeliger uitgevallen dan begroot. Er is voor € 45.000 lagere lasten gerealiseerd voor de inburgering. Via resultaatbestemming wordt dit bedrag overgeheveld naar 2023.

Wijkteams

De cliëntondersteuning is voor € 114.000 niet uitgegeven. Dit wordt in 2023 verder ontwikkeld. Via resultaatbestemming wordt dit bedrag overgeheveld naar 2023.

Het Young Originals project, is in 2022 beëindigd. De financiële afwikkeling levert een voordeel op van € 21.000.

Inkomensregelingen

Bijstand Participatiewet TOZO en TONK: Deze regelingen zijn in 2022 € 174.000 voordeliger uitgevallen.

Bijzondere bijstand: De beschikbaar gestelde middelen voor de energietoeslag 2022 zijn niet helemaal uitgegeven in 2022. Er zijn in 2023 nog betalingen gedaan, voor aanvragen van 2022. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld om € 414.447 over te hevelen naar 2023.

Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Maatwerkdienstverlening 18+

Maatwerkdienstverlening 18-

Op basis van de brief die in september met de gemeenteraad is gedeeld, is op basis van historie een verwachtingspatroon geschept. Dit verwachtingspatroon is niet uitgekomen, waardoor er een voordeel is ontstaan. Uiteindelijk resteert op deze drie taakvelden een voordelig saldo van € 262.000.

Geëscaleerde zorg 18+

Voor Veilig Thuis zijn er lagere lasten gerealiseerd van € 49.000 en is er een hogere vergoeding ontvangen van € 27.000. Per saldo een voordeel van € 76.000.

VERBONDEN PARTIJEN

PARTICIPATIEBEDRIJF SPAARNE WERKT

Gemeenschappelijke regeling Participatiebedrijf Spaarne Werkt																
Doelstelling	De doelstelling van het Participatiebedrijf is de organisatie van en toeleiding naar betaald werk voor de volgende doelgroepen: <ul style="list-style-type: none"> • Inwoners met een indicatie Wsw of Nieuw Beschut • Inwoners met een indicatie Banenafpraak • Inwoners met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt Jongeren zonder startkwalificatie die zijn uitgevallen uit het onderwijs. Bloemendaal, Haarlem, Heemstede en Zandvoort.															
Deelnemende gemeenten																
Bestuurlijk belang	Het werkvoorzieningschap is een openbaar lichaam (rechtspersoon) dat wordt bestuurd door het Bestuur GR Participatiebedrijf Spaarne Werkt, bestaande uit vier verantwoordelijke portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Het bestuur heeft ook nog twee onbezoldigde externe adviseurs.															
Bestuurlijke verantwoording	De begroting van het participatiebedrijf wordt voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad. De jaarrekening wordt aan de raad ter kennisgeving voorgelegd.															
Financieel belang	De gemeente Bloemendaal participeert voor circa 4% in deze gemeenschappelijke regeling op basis van de toegekende integratie-budgetten Participatiewet (WSW-deel).															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.584.409</td> <td>6.811.870</td> <td>4.228.259</td> <td>6.025.421</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	6.584.409	6.811.870	4.228.259	6.025.421
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
6.584.409	6.811.870	4.228.259	6.025.421													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Verrekenend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-419.626</td> <td>480.414</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Verrekenend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	-419.626	480.414	0	0
Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Verrekenend met de bijdrage gemeenten														
2021	2022	2021	2022													
-419.626	480.414	0	0													
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-720.000</td> <td>-704.600</td> <td>-809.833</td> <td>-104.933</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-720.000	-704.600	-809.833	-104.933
Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022													
-720.000	-704.600	-809.833	-104.933													
Ontwikkelingen	Het jaar 2022 was het eerste begrotingsjaar van het Participatiebedrijf Spaarne Werkt.															

NB: Per 1 januari 2022 is het participatiebedrijf Spaarne Werkt geëffectueerd. De vergelijkingscijfers(stand 1 januari) betreffen Paswerk en dat is een andere entiteit.

INTERGEMEENTELIJKE AFDELING SOCIALE ZAKEN

Gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken (IASZ)																				
Doelstelling	<p>Het rechtmatig en doelmatig verlenen van uitkering ingevolge de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz. Terugdringen van uitkeringsafhankelijkheid en werkloosheid. Het verlenen van bijzondere bijstand, minimabeleid en schuldhelpverlening. Zo veel mogelijk beperken van de financiële risico's. De visie/beleidsontwikkeling van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, Bbz, WSW en gemeentelijke schuldhelpverlening. De administratieve uitvoering van de WMO en Jeugdwet, alsmede de bemensing van het WMO-loket Bloemendaal.</p> <p>Kwalitatief goed en een financieel gezonde intergemeentelijke afdeling voor burgers die in een kwetsbare positie verkeren, met het doel zelfstandige participatie te bevorderen.</p> <p>Het door de individuele gemeenten vastgestelde beleid en de uitvoering van de Participatiewet binnen de gestelde budgetten realiseren.</p> <p>Bloemendaal en Heemstede.</p>																			
Deelnemende gemeenten																				
Bestuurlijk belang	<p>Het college van B&W besluit over beleid, uitvoering, de begroting en de jaarrekening, op dezelfde wijze als bij de reguliere afdelingen.</p>																			
Bestuurlijke verantwoording	<p>Ter voorbereiding op de behandeling en vaststelling van het jaarlijkse afdelingsplan IASZ en de voortgang komen de stuurgroep en de portefeuillehouders van de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten een aantal maal per jaar in vergadering bijeen. De portefeuillehouders kunnen daarnaast zelf onderwerpen aandragen voor bespreking in het portefeuillioverleg.</p>																			
Financieel belang	<p>De gemeente Bloemendaal participeert voor circa 45%.</p>																			
Risico's	<p>Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: hoog</p>																			
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.				
Eigen vermogen		Vreemd vermogen																		
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022																	
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.																	
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-6.958.000</td> <td>-8.065.200</td> <td>-8.388.226</td> <td>-323.026</td> </tr> <tr> <td>3.044.000</td> <td>3.165.600</td> <td>3.058.378</td> <td>-107.222</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-6.958.000	-8.065.200	-8.388.226	-323.026	3.044.000	3.165.600	3.058.378	-107.222
Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten																				
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022																	
-6.958.000	-8.065.200	-8.388.226	-323.026																	
3.044.000	3.165.600	3.058.378	-107.222																	
Lasten																				
Baten																				
Ontwikkelingen	<p>In 2022 is het aantal bijstandsontvangers in de gemeente Bloemendaal ten opzichte van eind 2021 iets gestegen. Gemiddeld hadden 250 inwoners per maand een uitkering voor levensonderhoud. In 2021 waren dat gemiddeld 245 inwoners per maand.</p>																			

GEMEENSCHAPPELIJKE ORGAAN BESCHERMD WONEN

Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen															
Doelstelling	<p>Het Rijk verplicht gemeenten binnen dezelfde regio om samen te werken bij de doordecentralisatie Beschermd Wonen. Om aan deze eis te voldoen hebben de gemeenten in onze regio afgesproken het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen op te richten (GO). Vanuit het GO worden afspraken gemaakt over beleid, gezamenlijke taken en verantwoordelijkheden, inkoop en financiën. De ambitie van de doordecentralisatie is dat burgers met een psychische kwetsbaarheid zo gewoon mogelijk wonen, in hun eigen omgeving, met herstelondersteuning gericht op inclusie, volwaardig burgerschap, participatie, zelfredzaamheid en informele steun. Dit versterkt de beweging van 'intramuraal' naar 'zo gewoon mogelijk' thuis wonen. Het GO faciliteert een goede samenwerking in de regio, wat bijdraagt aan het behalen van deze doelstellingen.</p>														
Deelnemende gemeenten	<p>Heemskerk, Beverwijk, Velsen, Haarlem, Zandvoort, Bloemendaal, Heemstede en Haarlemmermeer.</p>														
Bestuurlijk belang	<p>Aan het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen wordt deelgenomen door de colleges van de acht gemeenten. Zij worden vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. De uitvoerende taken van het GO worden belegd bij het Uitvoeringsteam Regionale BW (URB), dat in ieder geval de eerste 3 jaren gepositioneerd wordt bij de gemeente Haarlem.</p>														
Bestuurlijke verantwoording	<p>De begroting van het GO wordt ter zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad.</p>														
Financieel belang	<p>PM.</p>														
Risico's	<p>Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.</p>														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2021</th> <th>Vershil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2021	Vershil Rek./Begr. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Werkelijke en geraamde uitgaven															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2021	Vershil Rek./Begr. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Ontwikkelingen	<p>De gemeenteraad van de gemeente Haarlem heeft in januari 2022 besloten om toestemming te verlenen tot het oprichten van het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen.</p> <p>Het Rijk heeft in juni 2022 besloten dat de doordecentralisatie Beschermd Wonen wordt uitgesteld naar 1 januari 2024. Dit betekent dat in 2023, net als in de huidige situatie, de zorgkosten en uitvoeringskosten voor Beschermd Wonen nog volledig worden gedekt uit de rijksbijdrage BW die centrumgemeente Haarlem ontvangt.</p>														

VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Doel van dit programma is het behouden en bevorderen van een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving voor nu en de volgende generatie. Door de uitvoering van dit programma voorkomen wij voorts de verspreiding van besmettelijke ziektes

Wij voeren de wettelijke taak voor lokale gezondheidszorg en het gemeentelijke duurzaamheidsprogramma uit. Dit doen we door het op doelmatige wijze beheren van het rioolstelsel, afvalzorg, begrafeniszorg, lokale gezondheidszorg en uitvoeren van het duurzaamheidsprogramma. Hierbij zoeken we de balans tussen dienstverlening, duurzaamheid en kosten.

Riool

Riolering en drinkwatervoorziening zijn van grote betekenis voor de volksgezondheid. De gemeente is verantwoordelijk voor het beheer van de riolering en drinkwatervoorziening. Hierbij gaat het om de volgende maatschappelijke belangen:

- De bescherming van de volksgezondheid;
- Het voorkomen van wateroverlast;
- Het behouden van schoon water en een gezond aquatisch ecosysteem;
- Het voorkomen van potentiële schade aan gebouwen.

Hoe we dit doen staat beschreven in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP, tot en met 2021) en het Programma Water (vanaf 2022).

Naast beheer en exploitatie van de riolering (afvalwater en regenwater) gaat het om drainagesystemen en oppervlaktewateren.

Afval

De gemeente is de wettelijke inzamelaar van huishoudelijke afvalstoffen. Bij afvalinzameling en verwerking richten we ons op verbetering van de afscheiding en het beperken van de hoeveelheid restafval. Daarbij zoeken we de balans tussen dienstverlening, duurzaamheid en kosten.

Begraven

De gemeente is volgens de Wet op de Lijkbezorging verplicht om een Algemene Begraafplaats te hebben. Bloemendaal heeft er twee. Inwoners van Bloemendaal hebben de mogelijkheid om een afscheidsceremonie, begrafenis, urn bijzetting of as verstrooiing te laten uitvoeren. Hierbij streven we naar het aanbieden van een mooie, passende locatie voor een uitvaart.

Lokale gezondheidszorg

We zijn verantwoordelijk voor een lokale gezondheidszorg die voor inwoners dichtbij en laagdrempelig is en we zorgen voor een omgeving die mensen stimuleert zelf gezondheidsrisico's te beperken.

Duurzaamheid

Voortgegaan wordt met de uitvoering van het gemeentelijke duurzaamheidsprogramma. Daarnaast zal als resultaat van de implementatie van het project maatschappelijk verantwoord inkopen het onderdeel duurzaamheid in samenwerking met de Stichting Rijk een steeds grotere rol gaan spelen op het bredere gemeentelijke terrein waarop werken en diensten worden ingekocht.

DOELENBOOM

JGZ Kennemerland

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Het JGZ is verantwoordelijk voor het uitvoeren van Jeugdgezondheidszorg (0-4 jaar).	<p>In 2022 heeft JGZ de volgende activiteiten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none">• Uitvoering Basispakket; Jeugdgezondheidszorg; Wettelijke voorgeschreven taak. Rijksvaccinatieprogramma (RVP) 0 t/m 4 jarigen; Per 2019 overgeheveld naar gemeenten.• Stevig Ouderschap; Stevig Ouderschap biedt extra ondersteuning aan gezinnen waar de omstandigheden zwaarder zijn dan gemiddeld.• Voorziening Voorschoolse Educatie (VE); VE is onderdeel van het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (GOAB). JGZ verzorgt de indicatiestelling (doelgroepdefinitie is vastgesteld door gemeente) en toeleiding van kinderen met een VE-indicatie.• Kansrijke Start. Kansrijke Start is een landelijk actieprogramma van het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, dat zich richt op de eerste 1000 dagen in het leven van een kind (van -10 maanden tot 2 jaar), door het maken van samenwerkingsafspraken ('lokale coalities') tussen het medisch- en het sociaal domein.

Zorgen voor toegang tot voorzieningen gezondheidszorg.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Organiseren lokale inloopfunctie GGZ.	In 2022 en de jaren daarvoor is de inloop GGZ ten behoeve van inwoners uit Bloemendaal op meerder locaties beschikbaar geweest. De gemeente heeft hiervoor subsidieafspraken met Arkin (Roads) en RIBW K/AM (De Passant).
AED's met het oude keurmerk vervangen.	In 2022 zijn bestaande AED's onderhouden en indien nodig vervangen.

Zorgen voor verbinding en samenwerking tussen relevante organisaties en initiatieven.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
--------------	----------------------

Voortzetten beleid gezonde voeding en bewegen te stimuleren.	Er is uitvoering gegeven aan het Sportakkoord en het Lokaal preventieakkoord waar de thema's bewegen en gezonde voeding onderdeel van zijn.
Organisatie preventieve interventies bij ouderen.	Kcoetz zet programma's in zoals Wijkgerichte zorg voor kwetsbare ouderen. Huisartsen kunnen voor consultatie terecht bij het Interventie- en Expertteam (IET).
Eenzaamheid onder ouderen verminderen.	In 2022 heeft de projectgroep eenzaamheid haar activiteiten voortgezet om eenzaamheid te bestrijden. Ook konden inwoners die zich belemmerd voelden door een gevoel van eenzaamheid deelnemen aan de training 'Heft in eigen hand'. Deze training biedt een interactieve aanpak om samen met lotgenoten en ervaringsdeskundigen, in- en uitzicht te geven op een betere kwaliteit van leven.
Ondersteuning mantelzorgers/vrijwilligers.	Meerdere organisaties hebben in 2022 een bijdrage geleverd aan de ondersteuning van mantelzorgers en vrijwilligers, waaronder Tandem, Welzijn Bloemendaal en VWC Haarlem. Waar mogelijk wordt verbinding en samenwerking gezocht om het aanbod van ondersteuning voor deze doelgroepen te versterken.
Lokaal aanbod afstemmen op behoefte dorpskern.	Door het inzetten van dorpscoördinatoren is het lokaal aanbod beter op elkaar afgestemd.
Verspreiding eikenprocessierups beheersen.	In 2022 afdoende uitgevoerd.
Wet verplichte GGZ (Wvggz) implementeren.	Per 1 januari 2020 is de wet BOPZ (bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen) vervangen door de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) en de Wet zorg en dwang (Wzd). In 2022 heeft de burgemeester 4 keer een beslissing genomen waarmee verplichte zorg is toegepast op grond van de Wvggz of Wzd.

Doelmatig inzamelen en transporteren van afvalwater naar een rioolwaterzuiveringsinstallatie en het beperken van vervuiling van oppervlaktewater.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Rioolvervanging/relining Prins Hendriklaan	Dit project is gecombineerd met vervangen van de riolering in een deel van de Oranje Nassaulaan en wordt uitgevoerd in 2023.

Voorkomen of beperken van overlast door regenwater en grondwater

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Aanleg drainage in de Prins Hendriklaan in Overveen.	Dit project wordt in 2023 uitgevoerd samen met de vervanging van de riolering en aanleg

	van drainage in een deel van de Oranje Nassaulaan.
Aanleg drainage in het (zuid)westelijk deel van Meerwijk te Bennebroek.	Uitvoering is gestart in september 2022 en loopt tot en met april 2023.

Op efficiënte manier de afvalscheiding bevorderen.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Wij bevorderen de afvalscheiding met maatwerk. Wij richten ons op het apart houden van GFT.	We hebben veel gecommuniceerd over GFT-scheiding met onze GFT-bakfiets. Bij een aantal appartementencomplexen is de GFT-scheiding geïntroduceerd en afgestemd op de behoefte.

Kostenbeperking

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Wij hebben een kostendekkende afvalexploitatie.	Bij jaarrekening is de exploitatie kostendekkend.
Betere afvalscheiding.	De verwerkingskosten per afvalsoort zijn lager dan geraamd (grondstoffentekort).

Het behouden en verder bevorderen van een duurzame leefomgeving.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
<p>Energietransitie</p> <p>Afhankelijk van de invulling van een nieuw coalitieakkoord na de GR 2022, de aangekondigde maatregelen in een nieuw regeerakkoord, en afhankelijk van de hoogte van de toegezegde middelen vanuit het klimaatakkoord, zal een verhoogde inzet dienen plaats te vinden op de energietransitie. De dan eind 2021 vastgestelde TVW zal daarvoor mede richtinggevend zijn.</p>	Zowel op EU (fitfor55-programma) als nationaal niveau is 55% Co2 reductie in 2030 het doel. Nu de toegezegde middelen die gemeentes ontvangen bekend zijn, zijn vacatures eind 2022 uitgezet. Ook is eind 2022 van start gegaan met concrete bewonersavonden over isolatie en warmtepompen. Dit wordt in 2023 opgeschaald.
<p>Circulaire Inkoop van producten en diensten</p> <p>Bloemendaal gaat op alle beleidsterreinen zelf circulair inkopen, voor zover mogelijk. Uitgangspunt is het collegeprogramma 2018-2022 met daarin de MRA-afspraken om in 2022 10%, en in 2025 50% van de inkoop circulair te laten zijn.</p>	Bloemendaal koopt voor zover mogelijk circulair in volgens het uitgangspunt van de MRA.

Zorg dragen voor een kostendekkend beheer van aantrekkelijke begraafplaatsen met een passend serviceniveau.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
--------------	----------------------

Afronden uitvoeringsprojecten begraafplaatsen beleid (vastgesteld raad januari 2017):	Loopt door in 2023
<ul style="list-style-type: none"> • Procesbeschrijvingen opstellen 	Opnemen in reguliere werkzaamheden 2023
<ul style="list-style-type: none"> • Herinrichten gedeelte met kindergraven Bergweg en aanleg nieuw strooiveld 	In kleine stapjes wordt het beheer en de inrichting veranderd. Het nieuwe strooiveld is gerealiseerd en in gebruik genomen.
<ul style="list-style-type: none"> • Web-agenda introduceren 	Is niet gebruikelijk, persoonlijk contact heeft onze voorkeur.

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Omvang huishoudelijk restafval (kg/inwoner), Bron: CBS	170 kilo	nbn	nbn
Hernieuwbare elektriciteit, Bron: RWS / Klimaatmonitor	5,90% (2020)	4,00%	nbn

Overige kengetallen op jaarbasis	2018	2019	2020	2021	2022	gemiddeld
Begrafenis	79	47	54	48	62	58
Bijzetting urn	11	10	8	12	7	10
Asverstrooiing	3	4	4	4	2	3
Totaal	93	61	66	64	71	71
Bergweg Bloemendaal	89	57	62	60	68	67
Binnenweg Bennebroek	4	4	4	4	3	4

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000				
Volksgezondheid en milieu	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-8.296	-8.762	-8.562	200
Baten	8.379	8.680	8.841	160
Saldo voor Baten en Lasten	83	-82	279	360
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	83	-82	279	360

Uitsplitsing per taakveld		Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
7.1	Volksgezondheid	-963	-949	-966	-17
7.2	Riolering	756	765	766	1

7.3	Afval	936	946	953	7
7.4	Milieubeheer	-678	-875	-541	334
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	32	30	66	36
Totaal		83	-82	279	360

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Riolering

De doorbelasting van salarislasteren en GBKZ zijn € 88.000 hoger dan begroot. Daarentegen zijn op diverse posten onderschrijdingen, zoals onderhoud rioleringen, drainage en gemalen (€ 28.000), onderzoeken klimaatadaptatie (€ 18.000), planvorming riolering en drainage (€ 26.000). Daarnaast is bij de vaststelling van de begroting 2022 een extra budget van € 150.000 beschikbaar gesteld voor tijdelijke maatregelen voor wateroverlast bij hevige neerslag. Dit budget is niet geheel besteed en wordt voor € 71.965 overgeheveld naar 2023. Per saldo is de bijdrage uit de egalisatievoorziening rioleringen € 118.000 lager dan begroot.

Afval

De lasten van verschillende afvalstromen zijn hoger dan begroot, voornamelijk GFT afval (€ 67.000) en PMD (€ 40.000). Daarentegen zijn de opbrengsten van inzameling oud papier/karton (€ 61.000) en de afvalstoffenheffing (€ 39.000) hoger dan begroot. Per saldo wordt er € 9.000 gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

Milieubeheer

In de Zomernota 2022 is een salarisbudget van € 98.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoeringstaken van het klimaatakkoord. Deze gelden zijn door het rijk beschikbaar gesteld via de algemene uitkering uit het gemeentefonds. In 2022 is hier geen gebruik van gemaakt en leidt tot een onderbesteding. Tevens is in voornoemde zomernota een budget beschikbaar gesteld van € 73.000 voor aanpak van energiearmoede waar het rijk een specifieke uitkering voor heeft verstrekt. Hiervan is € 5.000 besteed, het restant van € 68.000 wordt overgeheveld naar 2023 (budgettair neutraal).

In de raadsvergadering van december 2021 is o.a. voor 2022 een budget van € 68.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de projecten en activiteiten uit de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie. Hiervan is € 58.000 niet besteed. Er is een onderschrijding op het incidentele duurzaamheidsbudget warmte transitie van € 113.000. De werkelijke kosten voor het opstellen van de transitievisie warmte is veel lager uitgevallen waardoor het restantbudget breder op de warmte transitie ingezet kan worden. Een bedrag van € 100.000 wordt overgeheveld naar 2023 voor invulling van het duurzaamheidsprogramma 2023.

VERBONDEN PARTIJEN

VEILIGHEIDSREGIO KENNEMERLAND (VRK)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)																
Doelstelling	<p>Door intergemeentelijke samenwerking en een doelmatige organisatie en coördinatie uitvoering geven aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> taken op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing als genoemd in de Wet veiligheidsregio's; taken op het gebied van bescherming en bevordering van de gezondheid van de bevolking als genoemd in de Wet publieke gezondheid; taken betrekking hebbende op hulpverlening bij ongevallen en rampen alsmede de voorbereiding daarop, zoals genoemd in de Wet veiligheidsregio's; de ingevolge de Wet Ambulancezorg (WAZ) noodzakelijke zorg en ambulancehulpverlening. 															
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen, Zandvoort.															
Bestuurlijk belang	Conform de gemeenschappelijke regeling is de burgemeester lid van het algemeen bestuur. De burgemeester is tevens lid van de bestuurscommissie Openbare Veiligheid. Een wethouder is lid van de bestuurscommissie Publieke Gezondheid en Maatschappelijke Zorg.															
Bestuurlijke verantwoording	Voor vaststelling van de begroting en het jaarverslag van de VRK wordt de zienswijze van de Raden gevraagd. Het Algemeen Bestuur van de VRK stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag van de VRK vast, rekening houdend met de zienswijzen van de raden en de stemverhouding binnen de VRK. Bestuursrapportages van de VRK worden middels het vrijdagbericht ter kennisname gebracht van de raadsleden. Daarnaast rapporteert de burgemeester de raad mondeling over de onderwerpen uit de bestuurscommissie.															
Financieel belang	Op basis van het inwoneraantal vormt Bloemendaal 4,2% van het totaal van deze GR.															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.966 miljoen</td> <td>5.180 miljoen</td> <td>62,024 miljoen</td> <td>63,258 miljoen</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> </tr> <tr> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">1.820.400</td> <td colspan="2">144.014</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat na bestemming rekeningresultaat				2021		2022		1.820.400		144.014	
Resultaat na bestemming rekeningresultaat																
2021		2022														
1.820.400		144.014														
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.276.000</td> <td>-2.276.000</td> <td>-2.243.702</td> <td>32.298</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298
Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022													
-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298													
Ontwikkelingen	<p>Publieke Gezondheid</p> <p>In de eerste helft van 2022 was nog sprake van beperkende maatregelen als gevolg van de coronapandemie. Voor sommige programmaonderdelen bracht dit met zich mee dat taken niet of op afstand uitgevoerd moesten worden, dan wel onder bezwarende omstandigheden. Dit heeft in meerdere opzichten een grote impact op de organisatie en de medewerkers gehad. Hoewel in 2022 meer en meer taken weer opgepakt konden worden, is het effect van de langdurige crisis nog steeds merkbaar en voelbaar.</p> <p>Ontheemden Oekraïne</p>															

Na 24 februari 2022 is door het oorlogsgeweld in Oekraïne een grote stroom van ontheemden ontstaan. De komst van vele ontheemden uit Oekraïne naar Nederland noodzaakte om binnen korte termijn voldoende opvangplekken te creëren. De toestroom van ontheemden uit Oekraïne was dermate hoog dat Nederland niet in staat was om binnen de bestaande structuren opvang te bieden. Om die reden heeft het kabinet de opdracht aan de veiligheidsregio's gegeven om samen met gemeenten opvanglocaties te realiseren en te exploiteren.

Brandweer

Systeemwijziging bluswater

Sinds 1 januari 2022 wordt bij de brandbestrijding geen gebruik meer gemaakt van brandkranen. In plaats daarvan wordt bij gebouwbranden een extra tankautospuut gealarmeerd en in veel gevallen ook een watertankwagen. Sinds 17 oktober 2022 zijn alle acht nieuwe watertankwagens operationeel.

Hiernaast is getest en geoefend met acht nieuwe pomp- en slangenwagens. Deze voertuigen zijn speciaal ontworpen voor Brandweer Kennemerland en dus uniek in Nederland.

Veilig Thuis

Voor gezinnen die al kwetsbaar waren was 2022 geen makkelijk jaar: aan de start van 2022 was er sprake van coronabesprekingen inclusief lockdown, de stijgende (benzine)prijzen en onzekerheden die de oorlog in Oekraïne met zich meebracht en aan het einde van 2022 leiden de stijgende (energie)prijzen ook tot spanningen, als mogelijke verklaring voor de toename van relationeel geweld, vaak in combinatie met schrijnende en complexe gezinssituaties.

Aan het aantal klachten en opgevraagde dossiers is te zien dat een negatief maatschappelijke klimaat tegen maatschappelijke organisaties, zoals Veilig Thuis, toeneemt en ook qua toonzetting 'agressiever' wordt.

OMGEVINGSDIENST IJMOND

Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)				
Doelstelling	Door intergemeentelijke samenwerking en een doelmatige organisatie en coördinatie uitvoering geven aan het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit met zorg voor milieu, bodem, lucht, water(systemen), bouwwerken, infrastructuur, landschappen en natuur in ruime zin waarbij in samenspel met andere beleidsterreinen van de deelnemers aan duurzame ontwikkeling vorm wordt gegeven.			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland en Zandvoort en van de provincie Noord-Holland.			
Bestuurlijk belang	Conform de gemeenschappelijke regeling neemt een lid van het college zitting in het Algemeen Bestuur. Voor het nemen van een besluit geldt in het Algemeen Bestuur een gewogen stemverhouding die gebaseerd is op de financiële inbreng van de betreffende deelnemer in de GR. Voor Bloemendaal bedraagt deze 1,4%.			
Bestuurlijke verantwoording	Voor vaststelling van de begroting van de GR ODIJ wordt de zienswijze van de gemeenteraden gevraagd. Het Algemeen Bestuur van de GR ODIJ stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag van de GR ODIJ vast, rekening houdend met de zienswijzen van de raden. Daarnaast stelt het Algemeen Bestuur tweemaal per jaar een tussenrapportage vast met beleidsmatige en financiële verantwoordingsinformatie van het lopende begrotingsjaar.			
Financieel belang	Op basis van urenbesteding basistakenpakket (= 1.115 uur) € 96.787 per jaar. Voor de overige milieutaken en toezicht en handhaving op de Alcoholwet en het digitaal opkoopregister heeft de gemeente Bloemendaal een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met Omgevingsdienst IJmond. De bijdrage 2022 aan de dienstverleningsovereenkomst bedroeg € 233.886.			
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Jaarverslag 2022	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	648.213	734.217	11.095.048	11.100.945
Rekeningresultaat	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
	2021	2022	2021	2022
	160.362	121.955	-	57.955
Bijdrage vs. begroting	Raming en werkelijke uitgaven (61020210+67040110.443300)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	-348.621	-348.621	-330.673	17.948
Ontwikkelingen	In 2023 actualiseren wij ons VTH-beleidskader en onze VTH-strategie (Vergunningverlening, toezicht & handhaving). Via ons VTH-beleidskader beschrijven wij de thema's en onze prioriteiten daarbinnen voor de komende vier jaar. In 2023 worden het beleidskader en de strategie ter vaststelling aangeboden aan het college.			
	Het Rijk wil inzetten op een sterker en onafhankelijker VTH-stelsel op het terrein van milieu. Hiertoe is een Interbestuurlijk programma (IBP) opgesteld. De primaire focus van het IBP is het op orde brengen van de uitvoering van de basistaken. Voor 2023 hebben wij een specifieke uitkering aangevraagd. Met deze middelen willen wij inzetten op het verbeteren van onder andere datakwaliteit, het ontsluiten van omgevingsinformatie, landelijke uitwisseling van datagegevens, opleiding en arbeidsmarkt.			

In 2022 hebben al onze deelnemers het provinciaal "Energiebesparingsakkoord" ondertekend. De gemeenten hebben daarin samen met de provincie en onze dienst afspraken vastgelegd om bedrijven te stimuleren energie te besparen. Wij zijn inmiddels gestart met een inventarisatie, opleiding van medewerkers en het uitvoeren van pilots binnen verschillende branches. In 2023 zal dit project centraal staan in de uitvoering.

Een speerpunt in 2023 is de toezicht en handhaving op het toepassen van energiebesparende maatregelen bij bedrijven. Het gaat hier om de verlichte maatregelen. Ook zullen wij in 2023 inzet plegen op het toezicht Energielabel C bij kantoorgebouwen

De invoering van de Omgevingswet is andermaal uitgesteld. Ditmaal naar 1 januari 2024. Hoewel wij klaar zijn voor de inwerkingtreding, biedt het uitstel de gelegenheid om ook de decentralisatie van de bodemtaken van de Provincie Noord-Holland zorgvuldig voor te bereiden. De aandacht gaat hier vooral uit naar de financiering van de bodemtaken.

In het kader van algemene milieuadviesing bij planontwikkeling verzorgen wij voor onze gemeenten het integrale milieuadvies. Eén van de onderdelen waarop wij adviseren is de natuurvergunning. Een natuurvergunning is nodig voor ruimtelijke ontwikkelingen die significante gevolgen hebben voor een nabijgelegen natuurgebied (Natura 2000). De ontwikkelingen rondom stikstof vormen een beperking voor ruimtelijke plannen. Het adviseren op natuurvergunningen en het op basis hiervan mogelijk maken van plannen is intensiever en vraagt om meer inzet en expertise. In 2023 verwachten wij dat deze inzet zal toenemen.

DE MEERLANDEN HOLDING N.V.**De Meerlanden Holding N.V.****Doelstelling**

Strategische samenwerking met andere publieke en/of private partijen op het gebied van inzamelen, verwerken en ontdoen van afval en beheer openbare ruimte. Niet alleen uit winstoogmerk maar ook uit maatschappelijke relevantie. De Meerlanden richt zich op meer winnen uit afval, meer betrokken bij de buurt, meer groene energie en warmte, meer mogelijkheden voor mensen meer biobased producten en biodiversiteit en meer financiële waarde.

Deelnemende gemeenten

Aalsmeer, Bloemendaal, Diemen, Haarlemmermeer, Heemstede, Hillegom, Lisse en Noordwijk (Noordwijkerhout).

Bestuurlijk belang

Gemeentelijke vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA).

Bestuurlijke verantwoording

De Meerlanden legt de begroting en de jaarrekening ter goedkeuring voor aan de AVA. De jaarrekening bevat onder meer het voorgestelde dividend per aandeel. Verantwoording over de voortgang van de uitvoering van de dienstverleningsovereenkomst wordt ieder kwartaal afgelegd.

**Financieel belang
Risico's**

9.818 aandelen à € 65,00 nominaal. (6,22% van de aandelen)

Jaarverslag 2021

Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.

**Resultaat en
uitgekeerd
dividend**

Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
31,265 miljoen	n.n.b.	29,976 miljoen	n.n.b.

**Ontvangen
dividend vs.
begroting**

Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel uitgekeerd in	
2021	2022	2021	2022
2,599 miljoen	n.n.b.	9,64	n.n.b.

Ontwikkelingen

Geraamde en werkelijke ontvangen dividend (60050120.852000)			
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
47.000	96.263	96.263	0

In 2022 is er effect van het hoge inflatiecijfer.

Het traject voor de uniformering van tarieven voor de werkvelden reiniging en gladheidsbestrijding is voortgezet in 2022 en technisch afgerond. De bestuurlijke afstemming volgt nog. Hiermee wordt de samenwerkingsrelatie verder versterkt. Implementatie van de uniforme tarieven verbetert de stabiliteit, flexibiliteit, efficiëntie en effectiviteit.

VOLKSHUISVESTING, LEEFOMGEVING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

Het programma richt zich op het behoud en versterking van het groene en cultuurhistorische karakter van Bloemendaal. Wonen in Bloemendaal is en moet aantrekkelijk en uniek blijven. Wij zetten in op een gemêleerde bevolkingssamenstelling in samenwerking met de regio. In 2022 worden naast voortzetting van de uitvoering van diverse projecten, onder meer gericht op het uitbreiden van de sociale woningvoorraad en woningen voor het middensegment in de komende jaren. Ingezet wordt op verdere professionalisering van de afdeling Dienstverlening/Vergunningen en het voorbereiden van de invoering van de Omgevingswet in 2023.

Ruimtelijke Ordening

Behoud en versterking van het groene en cultuurhistorische karakter van Bloemendaal is van groot belang voor de gemeente. Wonen in Bloemendaal is aantrekkelijk en moet dat blijven. De Structuurvisie is daarvoor nu nog het ruimtelijk kader. (Zie de paragraaf Grondbeleid.)

Beleid en bestemmingsplannen

Bloemendaal heeft actuele bestemmingsplannen voor alle kernen en het buitengebied. In 2023 zal begonnen worden met de actualisatie van het beleid zoals vastgelegd in de Omgevingsvisie, Nota ruimtelijke beoordeling, nota bijgebouwen, nota villawijken en nota landgoederen.

Omgevingswet

De implementatie van de Omgevingswet zal eind 2023 afgerond moeten zijn, als de wet 1-1-2024 inwerking treedt.

Dit traject is dan gereed.

In de zomer van 2017 is een plan van aanpak voor de implementatie van de Omgevingswet vastgesteld door de raad.

In het plan van aanpak is de missie van de Omgevingswet vertaald in 3 doelen, die richting geven aan het handelen van iedereen die betrokken is bij de implementatie van de Omgevingswet.

1. Bescherming en versterken van een aantrekkelijke woonomgeving;
2. Grotere betrokkenheid inwoners bij inrichten van een aantrekkelijke leefomgeving;
3. Betere processen voor het realiseren van een aantrekkelijke leefomgeving.

Ieder kwartaal zijn er informatierondes omtrent de voortgang van de Omgevingswet

Wonen

Sociale woningvoorraad wordt in 2023 op peil gehouden. We streven ernaar om te voldoen aan de regionale woningbouwopgave. Daarbij houden we bij nieuwe ontwikkelingen vast aan het uitgangspunt 1/3 sociaal, 1/3 middensegment en 1/3 overig.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Als gemeente werken we aan de uitvoering van ruimtelijke ontwikkelingsprojecten. Deze variëren van kleine projecten met een beperkte opgave tot grote projecten met een grotere impact voor de gemeente. De projecten waarvan we eigenaar zijn van de grond, zijn beschreven in de paragraaf grondbeleid. Voor de projecten waar we als gemeente geen eigenaar zijn, geldt dat alle kosten worden doorbelast aan de initiatiefnemer. Voor deze ontwikkelingen worden door de gemeenteraad Stedenbouwkundige Programma's van Eisen, Stedenbouwkundige Plannen en Bestemmingsplannen vastgesteld. Inwoners en belanghebbenden worden hierbij vroegtijdig en op passende wijze (ideeën/plannen) betrokken bij ruimtelijke ontwikkelingen. Er wordt geparticipeerd over de uitvoering en verschijningsvorm, niet over de locatie.

DOELENBOOM

Maken en actueel houden bestemmingsplannen en ruimtelijke beleid.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Kleine herzieningen en reparatieplannen.	Er zijn diverse kleine herzieningen vastgesteld.
Oefenen met het omzetten van bestemmingsplannen (o.a. Bloemendaal aan Zee) naar delen van het nieuw Omgevingsplan onder de Omgevingswet.	Vanwege de werkdruk is ervoor gekozen de pilot met het Omgevingsplan Bloemendaal aan Zee tijdelijk stop te zetten.

Uitvoering Structuurvisie door het faciliteren van ruimtelijke ontwikkelingsprojecten.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Park Vogelenzang Bennebroek	In 2022 zijn gesprekken gevoerd tussen het kwaliteitsteam en de ontwikkelaar. Uiteindelijk heeft dit geleid tot een akkoord op het masterplan.
Reinwaterpark Overveen	Het project staat on hold tot een gerechtelijke uitspraak is gedaan inzake de erfpachtkwestie.
Landgoed Dennenheuvel	Dennenheuvel heeft in 2022 nog een functie gehad ten behoeve van de opvang van kwetsbare doelgroepen.
Bos, Tuin en Dier Vogelenzang	Een ontwikkelaar heeft een plan gepresenteerd in de wijk. De gemeente is begonnen met het opstellen van een ontwikkelvisie.
Blekersveld	In 2022 heeft het bestemmingsplan ter inzage gelegen en is verder gegaan met de voorbereiding om permanente woningbouw op deze locatie te realiseren.
Westelijke Randweg 1	Er ligt nog geen nieuw plan voor deze locatie. Wel opgenomen in collegeprogramma.
Nieuwbouw Brandweer Bennebroek	De voormalig brandweerkazerne is gesloopt. Er is tijdelijke huisvesting voor de brandweer en buitendienst van de gemeente gerealiseerd.

Het bevorderen van de leefbaarheid van Vogelenzang dorp.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Vitaal Vogelenzang.	Na aanbesteding is in januari 2022 de opdracht gegund aan ontwikkelaar Thunnissen. Er zijn voorbereidende onderzoeken verricht. Bestemmingsplan/ omgevingsplan is in de maak. Er is geparticipeerd met omwonenden en het ontwerp is hierop aangepast.

Het vergroten van de sociale woningbouwvoorraad.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
--------------	----------------------

Ontwikkeling locaties sociale woningbouw	Blekersveld, Dennenheuvel, Park Vogelenzang en Tetterodeweg.voor de projecten zijn onderzoeken en onderhandelingen in volle gang geweest.
Actualisatie prestatieafspraken	ontwikkelingen en procesafspraken opgezet.
Project opvang statushouders	Met behulp van project Dennenheuvel en de start van project Oldenhove alsmede de inzet van corporatiewoningen heeft de gemeente heeft 34 mensen gehuisvest.
Doelgroepenverordening	Voorgesprekken gevoerd voor vervolgaafspraken die medio 2023 zullen plaats vinden.
Woonwagengebeleid	Onderzoek dat de basis vormt voor de verordening is opgestart.
Herijking huisvestingsverordening	De huisvestingsverordening is ten aanzien van de opkoopbescherming aangepast.
Actualisatie Woon(zorg)visie	Woonvisie heeft in 2022 vorm gekregen en zal in 2023 naar de ter goedkeuring naar de raad gaan.

Uitvoeren van de regionale woningbouwopgave.

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Realisatie regionaal woningbouwprogramma.	De regionale woningbouwopgave heeft enige vertraging opgelopen door de stikstofcrisis.

Omgevingsvisie

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Omgevingsvisie opstellen die kaders biedt om een omgevingsplan vast te stellen.	Het opstellen van een Omgevingsvisie is nog steeds in procedure en moet eind 2024 gereed zijn.

Inventarisatie huidige verordeningen en beleid

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Er wordt geïnventariseerd welke regels en beleid er zijn over de fysieke leefomgeving. Deze krijgen een plek in het nieuwe Omgevingsplan na 2022.	Dit is gereed en zal bij het omvormen van het tijdelijk Omgevingsplan naar een definitief plan daarin verwerkt worden.

Omgevingsplan

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Met de inventarisatie van de regels en verordeningen en bestemmingsplannen, gaan we het tijdelijke Omgevingsplan in 8 jaar ombouwen naar een nieuw Omgevingsplan.	Gaat starten zodra de wet inwerking treedt.

Digitale Stelsel Omgevingswet en de daarbij behorende informatie

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Alle regels over de fysieke leefomgeving worden vertaald in toepasbare regels. Hiermee zijn alle regels te raadplegen in het Digitaal Stelsel Omgevingswet.	De vragenbomen zijn we aan het maken.

Dienstverlening

Activiteiten	Wat is gerealiseerd?
Het anders inrichten van het proces dienstverlening.	Er is gewerkt aan het omschrijven van veel gebruikte brieven die naar aanvragers van vergunningen uitgaan, zodat deze brieven voldoen aan de standaarden van de Omgevingswet.

KENGETALLEN

Kengetal	Uitkomst 2021	Begroting 2022	Uitkomst 2022
Gemiddelde WOZ-waarde, Bron: CBS	€ 775.000	€ 795.000	€ 830.000
Nieuw gebouwde woningen aantal per 1.000 woningen, Bron: BAG	1,5	nmb	7,6
Demografische druk, Bron: CBS	106,8%	nmb	107,3%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden, Bron: COELO	€ 1.390	€ 1.463	€ 1.599
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden, Bron: COELO	€ 1.517	€ 1.599	€ 1.736

Wat heeft het gekost?

Bedragen * € 1.000

Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
Lasten	-2.123	-19.313	-4.585	14.729
Baten	1.005	15.654	1.783	-13.872
Saldo voor Baten en Lasten	-1.118	-3.659	-2.802	857
Toevoeging aan reserve				
Onttrekking aan reserve				
Totaal mutaties reserve				
Saldo	-1.118	-3.659	-2.802	857

Uitsplitsing per taakveld	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Saldo
8.1 Ruimte en Leefomgeving	-841	-841	-683	158

8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		-1	0	1
8.3	Wonen en bouwen	-276	-2.817	-2.119	698
Totaal		-1.118	-3.659	-2.802	857

Financiële toelichting van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening.

Ruimte en Leefomgeving

Op dit taakveld zijn loonkosten ad € 62.000 bespaard als gevolg van vacatureruimte. Verder is ambtelijke ondersteuning ingezet op de projecten Vitaal Vogelenzang, Raakterrein en GGZ Ingeest wat een voordeel op de reguliere exploitatie heeft opgeleverd van € 97.000. Met een restant afwijking van negatief € 1.000 is per saldo een voordeel op dit taakveld gerealiseerd van € 158.000.

Wonen en bouwen

Het uitstel van de implementatie van de Omgevingswet naar 1 januari 2024 heeft geleid tot incidentele lagere invoeringslasten van € 291.000. Dit bedrag wordt via budgetoverheveling en resultaatbestemming in 2023 weer beschikbaar gesteld. In 2022 is een afkoopsom van € 103.000 ontvangen voor sociale woningbouw project Brouwerskolkweg. Dit bedrag wordt via resultaatbestemming toegevoegd aan het vereveningsfonds sociale woningbouw.

Het terrein Blekersveld wordt niet meer ingezet voor tijdelijke huisvesting statushouders. De geraamde incidentele kosten voor het bouwrijp maken vallen vrij evenals de nog niet bestede middelen voor de sanering van de grond. Dit leidt tot een totale vrijval van € 556.000. De geraamde kosten ad € 150.000 voor inrichting van het buitenterrein van het pand Oldenhove zijn in 2022 niet besteed. Dit bedrag wordt overgeheveld naar 2023.

Tegenover deze niet bestede middelen is een minderopbrengst van € 292.000 gerealiseerd voor leges omgevingsvergunningen. De afname van het aantal aanvragen, met name voor grote bouwprojecten, is hiervan de oorzaak. Tevens is door verkoop van een tweetal gemeentewoningen een lagere huuropbrengst gerealiseerd van € 15.000. Samen met een restantnadeel ad € 95.000 op overige activiteiten binnen dit taakveld waaronder een hogere doorbelasting aan personele lasten ad € 40.000 wordt per saldo een voordeel gerealiseerd van € 698.000.

De begrote bruto lasten en baten van programma 8 wijken fors af van de werkelijke lasten en baten. Dit wordt veroorzaakt door de wijziging van de begroting op taakveld 8.2 "Grondexploitatie" als gevolg van de vaststelling van de grondexploitatie Vitaal Vogelenzang in de raad van 7 juli 2022. De grondexploitatie wordt via de exploitatie als onderhanden werken op de balans verantwoord. De wijziging voor de exploitatie verloopt budgettair neutraal.

PARAGRAFEN

De verplicht voorgeschreven paragrafen geven een “dwarsdoorsnede” van de begroting. Rond enkele thema’s (bijvoorbeeld het risicoprofiel, verbonden partijen, de bedrijfsvoering, financiering) wordt aanvullende informatie gegeven.

De volgende paragrafen zijn verplicht voorgeschreven:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. Lokale heffingen;
3. Onderhoud kapitaalgoederen;
4. Grondbeleid;
5. Bedrijfsvoering en overhead;
6. Corona;
7. Financiering;
8. Wet open overheid (nieuw);
9. Verbonden partijen.

In dit jaarverslag is een extra paragraaf Corona/COVID-19 opgenomen om een integraal beeld te schetsen wat de gevolgen zijn van de corona crisis voor de gemeente Bloemendaal.

Vanaf de jaarrekening 2022 is het verplicht om een Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (WOO) op te nemen.

Waar mogelijk zijn de paragrafen gebaseerd op het reeds vastgestelde beleid voor het betrokken beleidsterrein. Waar mogelijk wordt verwezen naar de betrokken beleidsnota’s. De paragrafen behandelen voor het desbetreffende onderwerp de voortgang van de beleidsuitvoering zoals aangegeven in de nota('s), de nieuwe ontwikkelingen en de vraag of de inhoud van het beleid nog steeds van toepassing is. Bij deze benadering is het van belang dat de betreffende beleidsnota actueel blijft door deze periodiek (bijvoorbeeld één keer in de vier jaar) op actualiteit door te lichten en eventueel bij te stellen.

1.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt de robuustheid van de begroting weergegeven ofwel het vermogen om niet begrote kosten te kunnen dekken. Onder weerstandsvermogen wordt in algemene zin verstaan de mogelijkheid om tegenvallers op te vangen. Vanaf de begroting 2016 wordt de paragraaf opgesteld conform de door de gemeenteraad in juni 2015 vastgestelde nota weerstandsvermogen en risicobeheersing 2015.

Om een goed oordeel te kunnen geven over het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

A. Beschikbare weerstandscapaciteit

Dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover een gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote risico's van materiële betekenis in financiële zin af te dekken. Onderscheid wordt gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Voor Bloemendaal bedraagt de incidentele weerstandscapaciteit € 29,6 miljoen en de structurele weerstandscapaciteit € 2,0 miljoen. De berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit wordt toegelicht onder A.

B. Benodigde weerstandscapaciteit (de risico's)

Inventarisatie van de risico's die niet op een andere wijze zijn ondervangen en die een financieel gevolg kunnen hebben. Een risico is in dit verband een kans op het zich voordoen van een onvoorziene gebeurtenis met een nadelig gevolg. De risico's worden ingeschat op € 1,57 miljoen incidenteel en € 0,75 miljoen structureel. De berekening van de benodigde weerstandscapaciteit wordt toegelicht onder B.

Ratio's weerstandsvermogen

De te berekenen ratio's worden beoordeeld met behulp van onderstaande normtabel.

Normtabel weerstandsvermogen

> 2,0	uitstekend
1,4 - 2,0	ruim voldoende
1,0 - 1,4	voldoende
< 1,0	onvoldoende

De ratio's van het weerstandsvermogen zijn als volgt berekend en zijn uitgesplitst in een ratio incidenteel weerstandsvermogen en een ratio structureel weerstandsvermogen:

Ratio incidenteel weerstandsvermogen

A. Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit	€ 29.600.606	
_____	=	_____ = 18,84
B. Benodigde incidentele weerstandscapaciteit	€ 1.571.160	
Ratio incidenteel weerstandsvermogen inclusief niet vrij aanwendbaar		= 39,3
Benodigde bufferreserve (90% incidenteel weerstandsvermogen)	€ 1.414.044	
Vereist niveau flexibele algemene reserve (3% begrotingstotaal)		VOLDOENDE

Zoals uit voorgaande blijkt heeft Bloemendaal voor het incidentele weerstandsvermogen een berekende ratio van 18,8. Dit komt volgens de normtabel overeen met de kwalificatie "uitstekend" voor het aanwezige incidentele weerstandsvermogen. Inclusief stille reserves-niet vrij

aanwendbaar, rekening houdend met objecten die nodig zijn voor de bedrijfsvoering, is de ratio indicatief 39,3. De bufferreserve dient 90% te bedragen van het benodigde incidenteel weerstandsvermogen en de flexibele algemene reserve dient tenminste 3% te bedragen van het begrotingstotaal.

Ratio structureel weerstandsvermogen

A. Beschikbare structurele weerstandscapaciteit		€ 2.049.324	
	=		= 2,73
B. Benodigde structurele weerstandscapaciteit		€ 750.000	

Daarmee is het structureel weerstandsvermogen "uitstekend".

BEREKENING VAN DE BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

De beschikbare weerstandscapaciteit van Bloemendaal bestaat uit het geheel van middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om risico's in financiële zin af te dekken. Hierbij kan onderscheid worden gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Beschikbare incidentele weerstandscapaciteit

Bufferreserve	1.573.668
Flexibele algemene reserve	6.463.578
Reserve afbouw schulden	21.563.360

Totaal incidentele weerstandscapaciteit: 29.600.606

De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen om calamiteiten eenmalig op te vangen. Het zijn de direct aan te wenden middelen voor financiële tegenvallers. Dit betreft de flexibele algemene reserve en de bufferreserve. Bestemmingsreserves rekenen we niet mee, omdat de onttrekking uit deze reserves direct invloed heeft op de dekking van kosten in meerjarenperspectief. Ook worden de stille reserves buiten beschouwing gelaten. Ter indicatie is wel een "ratio incidenteel weerstandsvermogen inclusief stille reserves opgenomen".

Beschikbare structurele weerstandscapaciteit

• OZB woningen 5% boven macronorm	428.164
• Onvoorzien	50.000
• Ombuigingsruimte (3% beïnvloedbare lasten)	1.571.160

Totaal: 2.049.324

De structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen, die permanent (jaarlijks in meerjarenperspectief) ingezet kunnen worden om tegenvallers op te vangen. Mogelijkheden zijn om de OZB te verhogen, de post onvoorzien alsmede 3% op de lasten te bezuinigen. Dat laatste zal naar verwachting gevolgen hebben voor de dienstverlening en het voorzieningenniveau.

BEREKENING VAN DE BENODIGDE WEERSTANDSCAPACITEIT (DE RISICO'S)

De berekening is conform de nota Weerstandsvermogen 2015.

Een gemeente is vrij zelf de uitgangspunten en systematiek vast te stellen voor de wijze waarop het weerstandsvermogen wordt berekend. De manier om dit te doen is vastgelegd in de nota Weerstandsvermogen 2015 Gemeente Bloemendaal. De gehanteerde methode is normatief voor wat betreft risico's in de klasse 'laag' en specifiek voor de risico's in de klassen 'gemiddeld' en 'hoog'. De klasse 'laag' omvat veel risico's waarvan het niet doenlijk en zinvol is voor elk risico apart een waardering in geld aan te geven. Daarom wordt voor alle kleine en onbekende risico's samen 3% van de structurele beïnvloedbare lasten als uitgangspunt genomen. Risico's 'midden' en 'hoog' worden gewaardeerd in geld conform onderstaande systematiek.

De onderscheiden risico's worden niet afzonderlijk gekwantificeerd, maar ingedeeld in de klassen 'hoog', 'midden' of 'laag'. De inschatting hangt vooral samen met de mate waarin het risico zich voor kan doen.

Bij de vertaling naar het weerstandsvermogen wordt voor risico's uit de klasse 'hoog' rekening gehouden met 60% van de geschatte financiële gevolgen. Bij risico's uit de klasse 'midden' wordt rekening gehouden met 30% van de geschatte financiële gevolgen. Voor risico's uit de klassen 'hoog' en 'midden' wordt onderscheid gemaakt in structurele en incidentele risico's. Voor de dekking van structurele risico's is veelal een structurele aanpassing binnen de exploitatie nodig. Voor incidentele risico's kan het vermogen (reserves) ingezet worden.

Het overzicht van risico's wordt jaarlijks geactualiseerd bij begroting en jaarrekening. De lijst kan worden beschouwd als een reële inschatting op basis van de beschikbare informatie.

Onderstaand is een samenvatting te zien van de inventarisatie van de risico's, die niet op een of andere manier zijn ondervangen (waar geen voorziening voor is gevormd of verzekering voor is aangegaan) en een financieel gevolg kunnen hebben.

Berekening benodigde weerstandscapaciteit (risico's)					
	Maximaal risico	Kans	%	Incidenteel risico	Structureel risico
1.	Onvoorziene tegenvallers in samenhang met grondexploitatie Vitaal Vogelenzang (dus ook buiten de formele grondexploitatie zoals aanleg sportvelden en realisatie clubhuis)				PM
2.	Ingediende of mogelijke claims tegen gemeente die bekend zijn. Indien de omvang van een claim goed valt in te schatten en de kans als groot wordt beoordeeld dat de gemeente de claim verschuldigd is, dient e.a. a. overigens als voorziening verwerkt te worden in de jaarrekening.				PM
3.	Risico's onderbezetting Oldenhove waardoor niet alle lasten gedekt kunnen worden door huuropbrengsten.				PM
4.	Tegenvallers bij uitvoering APPA				PM

5.	Open einde regelingen / decentralisatie taken Rijk (zoals Jeugdzorg, WMO, WWB, leerlingenvervoer, Spaarne Werkt). Voor inschatting van het structurele risico wordt 10% van de variabele lasten sociaal domein berekend. Vangnetregeling: Het risico bestaat dat niet wordt voldaan aan de voorwaarden voor de z.g.n. vangnetregeling welke een deel van het tekort compenseert op de gebundelde uitkering (BUIG). Gemeenten ontvangen de gebundelde uitkering van het Rijk voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IAOW, IAOS, en BBZ 2004 en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het gaat om maximaal € 81.461 over boekjaar 2022 en ongeveer € 600.000 in boekjaar 2023. De kans dat de aanvraag wordt afgewezen is laag, daarom wordt de post als PM opgenomen.	1.250.000	hoog	60%	750.000	
6.	Weerstandsvermogen risico's laag en onbekend (3% van de beïnvloedbare lasten)		laag		1.571.160	
TOTAAL					1.571.160	750.000

Hieronder worden de risico's nader toegelicht.

1. Onvoorziene tegenvallers project Vitaal Vogelenzang

Omschrijving	Ontwikkelingen Vitaal Vogelenzang
Impact	PM Onvoorziene tegenvallers in samenhang met grondexploitatie Vitaal Vogelenzang (dus ook buiten de formele grondexploitatie zoals aanleg sportvelden en realisatie clubhuis). De stikstofproblematiek kan mogelijk tot vertraging / meer lasten/ minder winst leiden.

2. Ingediende of mogelijke claims tegen de gemeente

Omschrijving	Ingediende of mogelijke (bekende) claims tegen de gemeente
Impact	PM Indien de omvang van een claim goed valt in te schatten en de kans als groot wordt beoordeeld dat de gemeente de claim verschuldigd is, dient dit als voorziening te worden verwerkt in de jaarrekening. Dat wordt dus jaarlijks beoordeeld. Bij de beoordeling wordt meegenomen of de gemeente de schade kan verhalen op een verzekering of derden. Een voorziening is niet nodig en de post staat op PM in deze risicoparagraaf omdat bij het opmaken van de jaarrekening (van de claims die bekend zijn), er <u>geen</u> claims zijn waarvan de omvang goed valt in te schatten en het om claims gaat waarvan het nog onzeker is of deze tot een grote schade leiden en tevens juridisch verweer mogelijk is. Schades/claims kunnen

overigens zo nodig met de bufferreserve of Flexibele Algemene Reserve gedekt worden.

3. Risico's onderbezetting Oldenhove

Omschrijving Risico's onderbezetting Oldenhove waardoor niet alle lasten gedekt kunnen worden door huuropbrengsten.

Impact PM
De gemeente huurt voor 10 jaar Oldenhove om tijdelijke huisvesting te kunnen bieden. Daarmee draagt de gemeente het risico dat er onvoldoende huur is om de kosten te kunnen dekken.

4. Tegenvallers bij uitvoering APPA

Omschrijving Tegenvallers bij uitvoering APPA

Impact PM
Al Het gaat hier om de pensioenen en sociale zekerheid van bestuurders. Onverwachte meerkosten kunnen zich voordoen bij dalende rente of onverwacht vertrek van een of meer bestuurders.

5. Open einde regelingen / decentralisatie taken sociaal domein

Omschrijving Open einde regelingen / decentralisatie taken Rijk Hoog, het berekende risico is € 750.000

Impact (60% van € 1.250.000)
Open einde regelingen / decentralisatie taken Rijk (zoals Jeugdzorg, WMO, WWB, leerlingenvervoer, Paswerk). Voor inschatting van het structurele risico wordt 10% van de variabele lasten sociaal domein berekend.

6. Risico's Vangnetregeling statushouders

Omschrijving Vangnetregeling: Het risico bestaat dat niet wordt voldaan aan de voorwaarden voor de zgn. vangnetregeling welke een deel van het tekort compenseert op de gebundelde uitkering (BUIG). Gemeenten ontvangen de gebundelde uitkering van het Rijk voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IAOW, IAOS, en BBZ 2004 en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het gaat om maximaal € 81.461 over boekjaar 2022 en ongeveer € 600.000 in boekjaar 2023. De kans dat de aanvraag wordt afgewezen is laag, daarom wordt de post als PM opgenomen.

Impact PM

7. Risico's laag en onbekend

Omschrijving Conform de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing 2015 wordt voor risico's laag en onbekend 3% van de beïnvloedbare lasten berekend.

Impact Laag
Weerstandsvermogen risico's laag en onbekend (3% van beïnvloedbare lasten)

KENGETALLEN

Zoals uit onderstaande tabel blijkt, voldoet de gemeente Bloemendaal voor alle kengetallen aan de normen die de gemeenteraad stelt. De netto schuldquote is t.o.v. 2021 gedaald en blijft ruim onder de 90%. De solvabiliteit is gestegen en blijft daarmee boven de norm van 50%. De financiële positie van de gemeente Bloemendaal kan als goed worden bestempeld.

De komende jaren zal het schuldniveau en de solvabiliteit van de gemeente de aandacht blijven vragen om deze beheersbaar te houden.

Kengetallen	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Normering raad
Netto schuldquote	27,49%	39,25%	19,15%	Lager dan 90%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	26,24%	37,91%	18,07%	Lager dan 90%
Solvabiliteitsratio	51,69%	55,06%	56,46%	Hoger dan 50%
Structurele exploitatieruimte	0,54%	2,23%	5,67%	Hoger dan 0%
Grondexploitatie	0,40%	0,13%	0,61%	Lager dan 20%
Belastingcapaciteit / woonlasten	195,44%	197,16%	214,06%	Hoger dan 105%

1.2 LOKALE HEFFINGEN

Deze paragraaf biedt inzicht in het beleid van de lokale heffingen en geeft een overzicht van de te ontvangen en te verantwoorden lokale heffingen en belastingen. Hiermee ontstaat inzicht in de totale lastendruk, wat van belang is voor de integrale afweging tussen enerzijds beleid en anderzijds inkomsten. De lokale heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron van de gemeente.

Doelstelling

Doelstelling van lokale heffingen is het als gemeente verwerven van eigen middelen uit belastingen en overige heffingen ter dekking van algemene en specifieke uitgaven in het kader van de uitvoering van gemeentelijke taken.

Wettelijk kader

In artikel 219 van de Gemeentewet staat aangegeven op basis waarvan de gemeentelijke belastingen en heffingen kunnen worden geheven. Een deel van deze lokale heffingen staat opgesomd in de Gemeentewet zelf, daarnaast bieden bijzondere wetten de mogelijkheid om te heffen, bijvoorbeeld de Wet Milieubeheer (afvalstoffenheffing). Legitimatie (invoering, wijziging of intrekking) van lokale heffingen geschiedt door middel van door de gemeenteraad vast te stellen belastingverordeningen.

Het totale pakket van gemeentelijke heffingen is samengevat in negen verschillende verordeningen. De tarieven, grondslagen en overige bepalingen van de in deze paragraaf genoemde heffingen worden jaarlijks door de raad uiterlijk in de maand december voor het eerstvolgende belastingjaar vastgesteld.

Op 16 december 2021 heeft de gemeenteraad voor het heffen van lokale heffingen in 2022 de volgende verordeningen vastgesteld:

- Verordening onroerende-zaakbelastingen Bloemendaal 2022;
- Verordening belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten Bloemendaal 2022;
- Verordening afvalstoffenheffing Bloemendaal 2022;
- Verordening rioolheffing Bloemendaal 2022;
- Verordening toeristenbelasting Bloemendaal 2022;
- Verordening parkeerbelasting Bloemendaal 2022;
- Verordening precariobelasting Bloemendaal 2022;
- Verordening lijkbezorgingsrechten Bloemendaal 2022;
- Legesverordening Bloemendaal 2022.

Bij de heffingen is een onderscheid tussen belastingen en retributies.

Belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter en geen directe relatie met een gemeentelijke taak. Zij worden onder meer geheven als een bijdrage in de kosten van de voorzieningen van openbaar nut die de gemeente heeft getroffen. Er is sprake van autonoom beleid ten aanzien van de hoogte van de belastingtarieven.

Retributies

Retributies hebben wel een directe relatie met een gemeentelijke taak, zoals de reinigingsdienst, rioleringen, begraafplaats en vergunningen / leges. Dat geld bestemt de gemeente uitsluitend voor die doelen. Bij de retributies mogen de geraamde baten van de rechten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake (maximaal kostendekkende tarieven).

Uitvoering

De aanslagen onroerende en roerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing worden via een gecombineerd biljet opgelegd. Deze aanslagoplegging en de daaraan gekoppelde invordering wordt namens de gemeente verzorgd door de gemeenschappelijke regeling 'Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid' (GBKZ). Deze gemeenschappelijke regeling verzorgt ook de heffing en invordering voor de gemeenten Heemstede en Zandvoort. Wanneer een belastingplichtige er voor kiest om gebruik te maken van automatische incasso dan kan deze gecombineerde aanslag in zeven termijnen worden voldaan. Is er geen sprake van automatische incasso, dan moet de aanslag binnen twee maanden betaald zijn.

De heffing en invordering van de grafrechten wordt door de gemeente Bloemendaal zelf verzorgd.

Ontwikkelingen

De lokale heffingen vormen naast de Algemene Uitkering van het Rijk een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente. Het merendeel van de lokale inkomsten in 2022 bestaat uit onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Precariobelasting

De precario op netwerken in, op of boven gemeentegrond is vanaf 2022 afgeschaft. Het verlies aan inkomsten ad € 756.537 is in de begroting opgevangen. Precariobelasting voor terrassen en dergelijke blijft wel bestaan.

BELEID OPBRENGST EN DEKKING

Het beleid ten aanzien van de opbrengsten en de tarieven van de in deze paragraaf genoemde belastingen en retributies voor het jaar 2022 is als volgt bepaald:

- onroerende zaakbelastingen: inflatie 1,6% koppeling met het landelijk inflatiecijfer voor de loon-/prijsontwikkeling (CPI) volgens het Centraal Planbureau (CPB);
- roerende belasting op woon- en bedrijfsruimten: inflatie 1,6%;
- rioolheffing: 100% kostendekking;
- afvalstoffenheffing: 100% kostendekking;
- begrafenisrechten: 100% kostendekking;
- leges: inflatie 1,6%, 100% kostendekking;
- precariobelasting (terrassen e.d.): inflatie 1,6%;
- parkeerbelasting: inflatie 1,6% inflatie en verdeling in seizoenen;
- toeristenbelasting: inflatie 1,6%.

Inflatiecorrectie

Voor de heffingen en belastingen geldt een koppeling met het landelijk inflatiecijfer voor de loon- en prijsontwikkeling van het Centraal Planbureau. Dit beleid betekent dat de onroerende zaakbelastingen, de roerende zaakbelastingen, de precariobelasting, de leges en de parkeer- en de toeristenbelasting 2022 ten opzichte van de tarieven 2021 minimaal trendmatig zijn verhoogd met 1,6%.

OZB

Er wordt gestuurd op realisatie van de te behalen inkomsten rekening houdende met de 1,6% prijsinflatie volgens de kadernota en de areaaluitbreiding als gevolg van nieuwbouw.

De grondslag voor het heffen van onroerende zaakbelastingen in 2022 is de waarde van de woningen en niet-woningen per 1-1-2021 volgens de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Op basis van de bestandsgegevens is een prognose gemaakt van de belastingcapaciteit woningen en niet-woningen 2022. In de berekeningen voor 2022 is uitgegaan van een geraamde waardevermeerdering tussen 1-1-2020 en 1-1-2021 van 11% voor woningen en -0,5% voor niet-woningen. Daarnaast is voor 0,2% waardevermindering ingeboekt als gevolg van bezwaar en beroep voor woningen en 1% voor niet-woningen. Tevens is voor het niet gebruiken van niet-woningen een correctie van 10% doorgevoerd evenals een correctie voor facultatieve vrijstellingen van ruim € 10,5 miljoen.

Rioolheffing

Voor de rioolheffing worden tarieven gehanteerd die hoogstens kostendekkend zijn. De geraamde baten mogen de geraamde lasten niet overschrijden. Hiertoe is een overzicht van baten en lasten opgenomen inclusief een toelichting van de beleidsuitgangspunten. De kosten worden voor 40% bij de eigenaar en voor 60% bij de gebruiker verhaald. Het eigenarentarief voor de rioolheffing is gebaseerd op de WOZ waarde. Het gebruikerstarief is gebaseerd op het waterverbruik. Op 16 december 2021 is het programma Water voor de planperiode 2022-2026 vastgesteld. Uit het Waterplan is gebleken dat er geen sprake is van 100% kostendekkendheid. Dit is reden geweest om voor de komende begrotingsjaren naast de correctie voor inflatie een extra verhoging van 1,8% door te voeren.

Afvalstoffenheffing

Voor de afvalstoffenheffing geldt het beleid van volledige kostendekking. Evenals bij de rioolheffing geldt dat de geraamde baten de geraamde lasten niet mogen overschrijden. Voor het inzicht wordt verwezen naar het overzicht van baten en lasten en de bijbehorende toelichting op de beleidsuitgangspunten. De gemeente Bloemendaal heeft met Meerlanden een dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor de huishoudelijke afvalinzameling.

Grafrechten

Ook voor de grafrechten geldt het beleid van volledige kostendekking.

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor zogeheten reclame-uitingen (waaronder bijvoorbeeld vlaggen) en uithangborden aan de gevel, tankstations, tijdelijke opslag van goederen, ligplaatsen en het gebruik van gemeentegrond voor het commercieel uitbaten van een terras.

Parkeerbelasting

De tarieven van de parkeerbelastingen liften jaarlijks mee met de inflatie-aanpassingen. De parkeertarieven voor het strand zijn ten opzichte van het belastingjaar 2021, conform de vastgestelde uitgangspunten van de kadernota, met 1,6% inflatie gestegen.

Indien geen, of te weinig, parkeerbelasting is voldaan, kan de gemeente een naheffingsaanslag opleggen, vermeerderd met kosten. Deze kostenopslag moet door de gemeente worden onderbouwd. De gemeente moet kunnen laten zien dat de kosten per naheffingsaanslag (op ramingsbasis) gelijk of hoger liggen dan dit bedrag. Het maximumbedrag dat voor de kostenopslag in rekening kan worden gebracht bedraagt voor het belastingjaar 2022 € 66,50. Dit bedrag groeit jaarlijks mee met het prijsindexcijfer van de gezinsconsumptie.

Toeristenbelasting

De tarieven van de toeristenbelastingen liften jaarlijks mee met de inflatie-aanpassingen.

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente voert een kwijtscheldingsbeleid conform de Invorderingswet 1990.

Indien een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om de belastingaanslag te voldoen, wordt voor 100% kwijtschelding verleend indien uit een vermogenstoets en een inkomenstoets blijkt dat het inkomen gelijk is aan of minder dan het wettelijk minimuminkomen (bijstandsnorm).

Kwijtschelding wordt alleen verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelastingen, roerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing (alleen voor de eerste afvalcontainer, niet voor extra containers) en rioolheffing voor het gebruikersgedeelte. De overige heffingen zijn in de betreffende belastingverordeningen uitgesloten van kwijtschelding.

Het bedrag aan kwijtscheldingen bedroeg :

Kwijtschelding	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Afvalstoffenheffing	€ 88.584	€ 80.000	€ 86.267
Rioolheffing	€ 42.949	€ 40.000	€ 39.506
RZB	0	0	€ 67
Totaal	€ 131.533	€ 120.000	€ 125.840

OVERZICHT PER HEFFING

Onroerende zaakbelastingen

Onder de naam "onroerende zaakbelastingen" worden ter zake van binnen de gemeente gelegen onroerende zaken twee directe belastingen geheven: een gebruikersbelasting voor niet-woningen en een eigenarenbelasting voor woningen en niet-woningen. Op basis van de Wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ) wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde per 1 januari van ieder kalenderjaar vastgesteld. De waarde die op het aanslagbiljet 2022 staat vermeld, is de waarde per waardepeildatum 1-1-2021.

Belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten

Onder de naam "belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten" worden ter zake van binnen de gemeente gelegen roerende zaken twee directe belastingen geheven: een gebruikersbelasting en eigenarenbelasting van roerende woon- of bedrijfsruimten. Op basis van de wet WOZ wordt van elke individuele roerende zaak de waarde per 1 januari van ieder kalenderjaar vastgesteld. Voor de heffingsmaatstaf wordt uitgegaan van een te betalen percentage van de vastgestelde waarde van de (niet) woning. De waarde die op het aanslagbiljet 2022 staat vermeld, is de waarde per waardepeildatum 1-1-2021.

Tabel overzicht onroerende zaakbelasting (in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Eigenaren woningen	8.462.884	8.776.499	8.839.274
Eigenaren niet-woningen	1.233.794	1.145.254	1.095.507
Gebruikers niet-woningen	667.494	556.038	577.697
Totaal	10.364.172	10.477.791	10.512.478
Roerende zaakbelasting	1.406	1.364	1.413

Tarieven	2021	2022
Eigenaren woningen	0,1081%	0,1035%
Eigenaren niet-woningen	0,3655%	0,3666%
Gebruikers niet-woningen	0,2644%	0,2676%

Normpercentages ministerie BZK	2021	2022
Ozb eigenaren woning	0,0894%	0,0838%
Ozb eigenaren niet-woningen	0,1590%	0,1631%
Ozb gebruikers niet-woningen	0,1281%	0,1315%
Totaal ozb niet-woningen	0,2871%	0,2946%

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de eigenaren en gebruikers van woningen en niet-woningen. De geraamde opbrengst wordt in de verhouding 40-60 toegerekend aan respectievelijk eigenaren en gebruikers. De rioolheffing voor gebruikers wordt geheven op basis van het aantal m3 afvalwater van de gebruiker. Naast een basistarief voor de schijf wordt een variabel tarief boven het basistarief per m3 gehanteerd. De staffel kent een fijne opbouw en spreiding voor de grootverbruikers, in de regel bedrijven, waarbij minder watergebruik wordt beloond en zodoende invulling wordt gegeven aan het profijtbeginsel. De rioolheffing voor de eigenaren wordt geheven op basis van de WOZ waarde. De rioolheffing is gebaseerd op het Programma Water dat in de raad van 16 december 2021 is vastgesteld. Tevens is een overzicht van baten en lasten opgenomen welke inzicht geeft in de toegerekende taakvelden van zowel de directe lasten als de indirecte lasten overhead incl. renteomslag en BTW.

Tabel overzicht rioolheffing (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
-----------	---------------	----------------	---------------

Woningen	2.669.939	2.764.420	2.760.712
Niet-woningen	303.521	291.096	289.704
Totaal	2.973.460	3.055.516	3.050.416
Dekkingspercentage	98,7	99	91,5

Tarieven	2021	2022
Eigenaren woningen	0,01400%	0,01339%
Eigenaren niet-woningen	0,02783%	0,02843%
Gebruik 1-250 m3	144,10	148,88
Gebruik 251-500 m3	144,10+1,69 var.	148,88+1,75 var.
Gebruik 501-1.000 m3	566,60+1,38 var.	586,38+1,43 var.
Gebruik 1.001-5.000 m3	1.256,60+1,33 var.	1.301,38+1,37 var.
Gebruik 5.001-10.000 m3	6.576,60+0,96 var.	6.781,38+0,99 var.
Gebruik 10.001-20.000 m3	11.376,60+0,60 var.	11.731,38+0,62 var.
Gebruik meer dan 20.000 m3	17.376,60+0,30 var.	17.931,38+0,31 var.

Aansluitingen	2021	2022
Riool gebruik woning	9.997	10.048
Riool gebruik niet woning	519	491

Berekening van kostendekkendheid van de rioolheffing	€	%
Kosten taakveld 7.2 Riolering, incl. omslagrente	-3.217.284	
Kosten taakveld 2.1 Verveer en vervoer	-162.558	
Kosten taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-39.506	
Inkomsten taakveld 7.2 Riolering, excl. heffingen	648.836	
Inkomsten taakveld 0.10 Mutaties reserves	144.202	
Netto kosten	-2.626.311	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. omslagrente	-277.188	
BTW	-430.971	
Totale kosten	-3.334.469	100%
Opbrengst heffingen	3.050.416	
Dekkingspercentage		91,5%
Inkomsten taakveld 7.2 Riolering, bijdrage uit voorziening riolering	284.053	8,5%

Het taakveld 7.2 Riolering vormt de kern van de directe lasten van de kosten onderbouwing voor de rioolheffing. Onder dit taakveld vallen de kosten ter bestrijding van de kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan:

- De inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater, alsmede de zuivering van huishoudelijk afvalwater; en
- De inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde hemelwater, alsmede het treffen van maatregelen teneinde structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

De kosten van het straatvegen onder taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer biedt ondersteuning aan de uitvoering van de kernactiviteit riolering. Straatvegen doet de gemeente om drie redenen. Voor het functioneren van de riolering, vanwege het feit dat mensen hun afvalstoffen weggooien en voor de verkeersveiligheid. Om die reden wordt 1/3 van de kosten van het straatvegen toegerekend aan riolering, 1/3 aan verkeer en vervoer en 1/3 aan afval.

De rioolheffing wordt zowel aan eigenaren als aan gebruikers in rekening gebracht. De kwijtscheldingscomponent van het taakveld Inkomensregelingen maakt onderdeel uit van de verordening Rioolheffing en om die reden van de kosten onderbouwing van de rioolheffing.

Het taakveld 7.2 Riolering heeft ook directe inkomsten zoals de verhuur van pompinstallaties en een bijdrage van de gemeente Hillegom. Daarnaast zijn enkele rioolinvesteringen in het verleden met dekkingsreserves opgevangen. De onttrekkingen uit de reserves dienen ter dekking van de afschrijvingslasten.

Naast de directe lasten vanuit de verschillende taakvelden worden tevens indirecte lasten (overhead) aan de rioolheffing toegerekend. De overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Voor de methodiek van de toerekening wordt verwezen naar de paragraaf overhead.

Tenslotte wordt op basis van artikel 228a, derde lid, van de Gemeentewet de verrekenbare BTW, die ingevolge de Wet op het BTW-compensatiefonds recht geeft op een bijdrage uit het fonds, aan de kosten van de rioolexploitatie toegerekend.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is onder meer verantwoordelijk voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Het restafval en gft-afval in de gehele gemeente wordt alternerend ingezameld. Deze inzamelmethodiek evenals de harmonisatie heeft als basis gediend voor de tariefbepaling. Afvalstoffenheffing wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan ingevolge artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt.

Tabel overzicht afvalstoffenheffing (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Afvalstoffenheffing	3.395.358	3.614.424	3.653.813
Dekkingspercentage:	96,3	100	100,2
Tarieven	2021	2022	
Verzamelcontainer	274,91	297,33	
Restafvalcontainer 140 liter	274,91	297,33	
Restafvalcontainer 240 liter	401,82	434,69	

Berekening van kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing	€	%
Kosten taakveld 7.3 Afval, incl. omslagrente	-3.389.675	
Kosten taakveld 2.1 Verveer en vervoer	-162.558	
Kosten taakveld 6.3 Inkomensregelingen	-86.267	
Inkomsten taakveld 7.3 Afval, excl. heffingen	697.548	
Netto kosten	-2.940.951	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. omslagrente	-127.700	

BTW	-576.262	
Totale kosten	-3.644.913	100%
Opbrengst heffingen	3.653.813	
Dekkingspercentage		100,2%
Lasten taakveld 7.3 Afval, storting in voorziening afvalstoffenheffing	-8.900	-0,2%

Het taakveld 7.3 Afval vormt de kern van de directe lasten van de kosten onderbouwing die te maken heeft met het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Dit betreft het gft-afval en het restafval. Dit geldt voor zowel de directe uitgaven als de directe inkomsten.

De kosten van het straatvegen onder taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer biedt ondersteuning aan de uitvoering van de kernactiviteit afval. Straatvegen doet de gemeente om drie redenen. Voor het functioneren van de riolering, vanwege het feit dat mensen hun afvalstoffen weggooien en voor de verkeersveiligheid. Om die reden wordt 1/3 van de kosten van het straatvegen toegerekend aan riolering, 1/3 aan verkeer en vervoer en 1/3 aan afval.

De afvalstoffenheffing wordt aan gebruikers in rekening gebracht. De kwijtscheldingscomponent van het taakveld Inkomensregelingen maakt onderdeel uit van de verordening Afvalstoffenheffing en om die reden van de kosten onderbouwing van de afvalstoffenheffing.

Het taakveld 7.3 Afval heeft ook directe inkomsten zoals de vergoeding van Nedvang en opbrengsten oud papier en textiel.

Naast de directe lasten vanuit de verschillende taakvelden worden tevens indirecte lasten (overhead) aan de afvalstoffenheffing toegerekend. De overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Voor de methodiek van de toerekening wordt verwezen naar de paragraaf overhead.

Tenslotte wordt op basis van artikel 15.33, derde lid, van de Wet Milieubeheer de verrekenbare BTW, die ingevolge de Wet op het BTW-compensatiefonds recht geeft op een bijdrage uit het fonds, aan de kosten van de afvalexploitatie toegerekend.

Begrafenisrechten

Op basis van de verordening lijkbezorgingsrechten Bloemendaal worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaatsen (het recht om begraven te worden) en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten (het onderhouden van het graf). De begrafenisrechten worden alleen verhoogd indien dit nodig is om kostendekkend te zijn.

Tabel overzicht begrafenisrechten (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Begrafenisrechten	334.226	307.628	367.223
Dekkingspercentage	77,4	65	71,0

Berekening van kostendekkendheid van de begrafenisrechten	€	%
Kosten taakveld 7.5 Begraafplaatsen, incl. omslagrente	-358.628	
Inkomsten taakveld 7.5 Begraafplaatsen, excl. heffingen	57.669	
Netto kosten	-300.958	
Toe te rekenen kosten		

Overhead incl. omslagrente	-216.072	
BTW	0	
Totale kosten	-517.030	100%
Opbrengst heffingen	367.223	
Dekkingspercentage		71,0%

Het taakveld 7.5 Begraafplaatsen vormt de kern van de directe lasten van de kosten onderbouwing die te maken heeft met het gebruik van de begraafplaats(en) en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaatsen.

Naast de directe lasten vanuit de verschillende taakvelden worden tevens indirecte lasten (overhead) aan de begrafenisrechten toegerekend. De overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Voor de methodiek van de toerekening wordt verwezen naar de paragraaf overhead.

Legesverordening

Onder de naam 'leges' wordt een aantal verschillende rechten geheven ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Hierbij valt te denken aan leges voor de afgifte van vergunningen, zoals kapvergunningen, omgevingsvergunningen etc. en het afgeven van documenten zoals reisdocumenten en rijbewijzen. De belangrijkste zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Tabel overzicht leges (bedragen in €)

Opbrengsten	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
GBA (60020310-837000)	13.121	17.272	16.081
Huwelijksvoltrekkingen (60020270-837001)	76.870	81.280	106.624
Reisdocumenten (60020230-837001)	133.003	91.000	155.383
Rijbewijzen (60020220-837001)	107.678	118.000	100.750
Eigen verklaringen (60020240-837001)	10.496	14.000	10.257
Naturalisatie (60020260-837001)	15.119	17.323	16.706
Verklaring omtrent gedrag (60020250-837001)	4.755	9.000	3.180
Parkeervergunningen (60630310-837007)	56.058	108.980	62.646
Ontheffing/verg.bijz.wetten (61020210-837009)	861	8.000	14.763
Uitwegvergunningen/Kabel (62010210-837009)	5.087	4.064	2.942
Leges onth./verg. APV (63020110-837009)	3.608	5.080	8.730
Kapvergunningen (65070310-837009)	23.646	24.000	26.044
Registratie kinderopvang (66010113-837009)	6.259	8.128	4.770

Bouwvergunningen (68030110-837008)	877.686	727.456	435.282
Woonruimtebel. (secr.leges) (68030140-837000)	15.887	10.000	15.442
Woonruimtebel.(over.leges) (68030140-837009)	581	750	738
Totaal	1.350.715	1.244.333	980.338

Tarieven	2021	2022
Paspoort ouder dan 18 jaar	74,77	75,82
Paspoort jonger dan 18 jaar	56,55	57,34
Id.kaart ouder dan 18 jaar	67,58	68,53
Id.kaart jonger dan 18 jaar	36,46	36,98
Rijbewijs	41,00	41,60

Precariobelasting

Voor het hebben van voorwerpen op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond, wordt een precariobelasting geheven.

Tabel overzicht precariobelasting (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Precariobelasting	813.796	36.068	65.721

Parkeerbelasting

In het kader van de parkeerregulering wordt een parkeerbelasting geheven.

Tabel overzicht parkeerbelasting (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Parkeerbelasting	1.448.131	1.777.050	1.800.325
Tarieven	2021	2022	
Max. naheffingsaanslag	65,30	66,50	
Kop Zeeweg Bloemendaal aan Zee per uur (zomer- /wintertarief)	3,40/0,60	3,45/0,65	
Bloemendaal-dorp per uur	1,55	1,60	

Toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf binnen de gemeente door natuurlijke personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens zijn ingeschreven, wordt een toeristenbelasting geheven naar het aantal overnachtingen in het belastingjaar.

Tabel overzicht toeristenbelasting (bedragen in €)

Opbrengst	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Toeristenbelasting	1.172.400	1.880.882	1.888.656
Tarieven	2021	2022	
Per overnachting	3,25	3,30	
Aantal overnachtingen	360.738	572.320	

Het beleid is erop gericht de bedoelde heffingen op een efficiënte wijze op te leggen en te innen. In het raadsvoorstel bij de belastingverordeningen wordt nader ingegaan op de belastingtarieven en belastingaanpassingen.

LOKALE LASTENDRUK

In onderstaande tabellen wordt inzicht verstrekt in de ontwikkeling van de woonlasten over de voorbije jaren.

Woonlasten eigen woning

De woonlasten van een gezin in een eigen woning met een gemiddelde WOZ-waarde van € 986.000 in 2022, een afvallemmer van 240 liter en een waterverbruik lager of gelijk aan 250 m3.

Woonlasten eigen woning	2020	2021	2022	Afwijking in % tussen 2021 en 2022
Bloemendaal				
Onroerende-zaakbelastingen	815,07	859,40	1.020,51	18,7%
Afvalstoffenheffing	377,13	401,82	434,69	8,2%
Rioolheffing eigenaar	105,56	111,30	132,03	18,6%
Rioolheffing gebruik	141,87	144,10	148,88	3,3%
Totaal woonlasten	€ 1.439,63	€ 1.516,62	€ 1.736,11	14,5%
Stijging t.o.v. voorgaand jaar		76,99	219,49	
Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand		6,42	18,29	

Woonlasten huurwoning

De woonlasten van een gezin in een huurwoning met een afvallemmer van 240 liter en een waterverbruik lager of gelijk aan 250 m3.

Woonlasten huurwoning	2020	2021	2022	Afwijking in % tussen 2021 en 2022
Bloemendaal				
Afvalstoffenheffing	377,13	401,82	434,69	8,2%
Rioolheffing gebruik	141,87	144,10	148,88	3,3%
Totale woonlasten	€ 519,00	€ 545,92	€ 583,57	6,9%
Stijging t.o.v. voorgaand jaar		26,92	37,65	
Stijging t.o.v. voorgaand jaar per maand		2,24	3,14	

Tenslotte wordt u een overzicht geboden van de woonlasten voor een éénpersoons- en meerpersoonshuishouden en de tarieven voor de onroerende zaakbelasting van Bloemendaal ten opzichte van het landelijk gemiddelde zoals deze door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (=Coelo) in de atlas van de lokale lasten wordt gepresenteerd. Het Coelo hanteert hiervoor zijn eigen normen. In de hierna gepresenteerde getallen wordt weergegeven wat een huishouden in een woning met een gemiddelde waarde betaalt aan OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Bedragen in €	Bloemendaal			Nederland gemiddeld		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Woonlasten						
Eenpersoonshuishouden	1.321	1.390	1.599	705	737	826
Meerpersoonshuishouden	1.440	1.517	1.736	776	811	904
Onroerende zaakbelasting						
Tarief woningen (%)	0,1081	0,1081	0,1035	0,1102	0,1043	0,0978
Tarief niet-woningen (%)	0,5575	0,6299	0,6342	0,5069	0,5146	0,5209

Uit de COELO Atlas van de lokale lasten 2022 blijkt dat de OZB 2022 (0,1035%) in Bloemendaal ca. 5,8% boven het landelijk gemiddelde van 2022 (0,0978%) ligt.

1.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

In deze paragraaf komen de volgende kapitaalgoederen van de gemeente aan de orde:

- Wegen
- Openbare verlichting
- Bruggen
- Riolering
- Water
- Beschoeiingen
- Openbaar groen
- Sportaccommodaties en sportvelden
- Gebouwen en woningen

1A. WEGEN

Uitgevoerd groot onderhoud

Het groot wegonderhoud in 2022 is uitgevoerd volgens het door het college van B&W vastgestelde onderhoudsplan.

Er is groot wegonderhoud uitgevoerd op de volgende wegen:

Rijksweg	vervangen asfaltdeklaag (Zwarteweg-Bennebroekervaart)
Zandvoorterweg	vervangen deklaag tussen T. van Berkhoutlaan en Zonnebloemlaan
Zonnebloemlaan	vervangen deklaag incl. fietsstroken
Bentveldsweg	vervangen deklaag tussen Zwarteweg en Veldlaan
Bovenweg	vervangen deklaag oostelijke rijbaan
Elswoetslaan	vervangen deklaag noordelijke gedeelte, groot onderhoud halfverhard voetpad

Door de extreme prijsstijgingen van grondstoffen, transport en brandstof is niet al het geplande groot onderhoud uitgevoerd. Asfaltonderhoud aan de Bartenweg en de voetpaden van de Veldlaan is doorgeschoven naar 2023.

Uitgevoerd regulier onderhoud

Verkeersregelinstallaties	Regulier onderhoud en storingsafhandeling van verkeerslichten en knipperlichtinstallaties op zebrapaden. Aanleg van twee knipperlichtinstallaties op de Kennemerweg.
Kabels en leidingen	In 2022 zijn 68 vergunningen aan nutsbedrijven verleend en 703 meldingen van graafwerkzaamheden in openbaar terrein afgehandeld. Bijzonder was in 2022 de aanleg van glasvezelkabels in Aerdenhout door Deltafiber.

De wegen zijn het gehele jaar schoongehouden en plaatselijk gerepareerd op de afgesproken beeldkwaliteit. Hiervoor is meer inspanning nodig. Onkruidgroei en wortelopdruk neemt toe.

1B. OPENBARE VERLICHTING

In 2022 is de verlichting in Bloemendaal Centrum (m.u.v. het winkelgebied) en een deel van Bennebroek (ten oosten van de Rijksstraatweg) vervangen door dimbare ledverlichting. Daarbij zijn 223 lichtmasten vervangen. Per 31-12-2022 zijn ruim 2.700 van de 4.980 verlichtingsarmaturen uitgerust met dimbare ledverlichting.

Gedurende het jaar zijn 221 storingen aan lichtmasten verholpen en is 81 keer een storing in het voedingsnet opgelost.

Er zijn 23 lichtmasten vervangen na aanrijdingen.

1C. BRUGGEN

Ten laste van het reguliere onderhoudsbudget is in 2022 klein onderhoud uitgevoerd aan een aantal bruggen in de gemeente.

De houten leuning van de fietsbruggen aan de Duinlustweg en het Veen en Duinpad zijn vervangen en aangepast aan de nieuwe wettelijk verplichte hoogte van 1,30 meter.

2. RIOLERING

In het kader van het dagelijks beheer zijn in 2022 de volgende activiteiten uitgevoerd:

Onderdeel	Activiteiten
Riolering	Rioolreparaties in Vogelenzang
Duikers	Regulier onderhoud.
IBA's, rioolpompen en riool gemalen	Regulier onderhoud en inspectie, afhandeling storingen.
Straatkolken	Alle kolken zijn 1 keer leeggezogen, daarnaast regulier verhelpen van verstoppingen.
Drainage	De drainage is doorgespoten en de diepdrainage ontijzerd.
Grondwater	Optimalisatie inregeling diepwell-systeem en vervanging van twee diepdrainagebronnen

In 2022 is de vervanging van de riolering in Veen en Duin en de Duinwijkweg in Bloemendaal afgerond.

Er is nieuwe riolering aangelegd in Bennebroek voor de woningen op het voormalige RAAK-terrein.

3A. WATER

Regulier onderhoud aan waterwegen is uitgevoerd.

3B. BESCHOEIINGEN

In 2022 is de beschoeiing langs de Teylingerweg in Vogelenzang vervangen en is plaatselijk herstel van beschoeiingen in Bennebroek uitgevoerd.

4A. OPENBAAR GROEN

Het openbaar groen bestaat openbaar plantsoen (waaronder laanbomen), bos- en duinparken en speelplaatsen.

Plantsoen

De plantsoenen zijn in 2022 onderhouden op het door de gemeenteraad vastgestelde kwaliteitsniveau 'basis' (rapportcijfer 5-7). Dat blijkt uit een kwaliteitsmeting door een externe deskundige. Binnen dit onderhoudsniveau is er geen sprake van het ontstaan van achterstanden of kapitaalvernietiging.

De volgende onderhoudswerkzaamheden zijn in 2022 o.a. uitgevoerd:

Soort openbaar groen	Belangrijkste onderhoudsmaatregel	Kengetallen
Laanbomen en parkbomen (bij benadering)	1x gecontroleerd; aandachtsbomen 2x gecontroleerd	17.000 st
Boomspiegels	4x onderhouden	2.300 st
Stamlot	1x geknipt	3.500 st
Bosplantsoen	5x onderhouden	13,8 ha
Sierheesters	7x onderhouden	8,3 ha
Bodembedekkers	7x onderhouden	1,0 ha
Vaste planten	7x onderhouden	1.800 m ²
Wisselperken oorlogsmonumenten	10x onderhouden	50 m ²
Hagen	2x geknipt; 4x onderhouden	9.950 m ²
Gazon	in het groeiseizoen eens per 10 dagen gemaaid (25 x)	17,4 ha
Bermen	3x gemaaid	25,0 ha
Bloemrijke berm	1 of 2x gemaaid en maaisel afgevoerd	24,6 ha
Ruiterpaden / hoefslagen	1x gesnoeid en 1x aangevuld; 2x gemaaid	11,2 km
Bos en duin excl. Zeeweggronden	extensief bosonderhoud	63,6 ha

Onderhoud laanbomen

In 2022 is er minder schade geconstateerd aan bomen. Dit komt door beter onderhoud. Wel zien we een uitgesteld effect van de droogte van de afgelopen jaren. Ook bleken veel bomen aangetast te zijn door de korsthoutkoolzwam/honingzwam/reuzenzwam. Het uitstellen van snoei- en kapwerkzaamheden was niet mogelijk, vanwege het risico dat dan ontstaat voor de veiligheid van de openbare weg.

Groot onderhoud/renovatie

Als groen niet meer door regulier onderhoud naar een basiskwaliteit te krijgen is, komt het in aanmerking voor groot onderhoud/renovatie. In 2022 zijn de volgende renovaties uitgevoerd:

Soort openbaar groen	Locatie	Kosten
Renovatie plantsoenen	Bloemendaal: Bloemendaalseweg, Veen en Duin, NS Bloemendaal Bennebroek: Binnenweg Aerdenhout: Juliana van Stolberglaan, Madelievenlaan Vogelenzang: De Witte Hond, Teylingerweg, Gravin Jacobahof Overveen: Korte Zijlweg, Dompvloedslaan	€ 42.000

Onderhoud-/ Vervangen- laanbomen/bosparken	Verspreid over de gehele gemeente hebben we diverse bomen moeten vervangen. Wegens gezondheid en om de veiligheid van de openbare weg. Welke bomen dit precies zijn, is terug te vinden op de kap- en rooilijst/bomenplantlijst 2022. Deze zijn openbaar gepubliceerd	€ 300.000
---	---	-----------

Overlast door damherten/reeën

Damherten en reeën	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal geregistreerde overlastmeldingen gemeente Bloemendaal	6	5	3	2	2

Bij het vaststellen van het damhertenbeleid (B&W april 2009) is het doel gesteld om de overlast weer terug te brengen naar enkele meldingen per jaar, dit doel is voor de gemeente Bloemendaal behaald. De sporadische meldingen die nog binnen zijn gekomen, gaan over Bloemendaal Noord (Zeeweg, Duin en Daal, Park Brederode).

Kapvergunningen en kap- en rooilijst

Omgevingsvergunning vellen van houtopstand

Verleende kapvergunningen	272
Geweigerde kapvergunningen*	1
Verleende snoeivergunningen	16
Kap aanvraag aangepast na vooroverleg met gemeente	43
Aantal bomen waarvoor vergunning verleend	1229
Aantal vergunningen per direct (noodkap)	115
Aantal vergunningen met herplant	60

Bestrijding iepziekte

Aantal verwijderde gemeentelijke iepen	157
Aantal verwijderde particuliere iepen	83

Kap- en rooilijst gemeentelijke bomen

Aantal verwijderde bomen	51
Herplant bomen	81

*Bij een vooroverleg kapaanvraag wordt het de eigenaar al uitgelegd dat wij de eventuele kapaanvraag zullen gaan weigeren. De reden voor weigering wordt dan uitgelegd. De eigenaar is juridisch vrij om alsnog een kapvergunning in te dienen, wetende dat deze geweigerd gaat worden.

Bos- en duinparken

De omvorming van de 7 bossparken naar een door uw gemeenteraad vastgesteld kwaliteitsniveau vordert redelijk volgens planning en met regulier onderhoud wordt dit niveau behouden.

In 2022 zijn de volgende maatregelen in de bos- en duinparken genomen:

- Caprera: verwijderen van stormschade maart 2022 / zieke iepen en in het najaar een groot onderhoud verwijderen van grote slechte en zieke bomen (dunning) en bestrijden van exoten d.m.v. maaien.
- Wilhelminapark: Het uitzicht herstellen door bomen te verwijderen en te snoeien en bestrijden exoten o.a. hemelbomen en d.m.v. maaien.
- Bloemendaalsebos: verwijderen stormschade maart 2022 en gevaarlijke bomen langs de paden. De aanleg van een kleinwildtunnel langs de Brederodelaan (initiatief van Vrienden Bloemendaalsebos en aangelegd door kinderen van Bloemendaalse scholen) en bestrijden van o.a. esdoorn opslag (gebiedsbescherming, bosbescherming en soortenbescherming). Het verwijderen van exoten door ontgraving. Doorhalen van klimop.

- Wethouder van Gelukpark: maaien langs de paden en in het voorjaar paden vrij zagen dit is stil gevallen i.v.m. de voorjaar stormen.
- Brouwerskolkpark: verwijderen van stormschade maart 2022 bestrijden exoten d.m.v. maaien en uitvoering herstelplan 2e fase, inclusief het herstel van de paden in overleg met de klankbordgroep.
- Mr. Enschedepark en van Haemstedeboos: bestrijden exoten d.m.v. maaien en verwijderen van stormschade maart 2022.

Speelplaatsen

In verband met de wettelijke aansprakelijkheid worden op grond van het Attractiebesluit de 200 speeltoestellen op de speelplaatsen jaarlijks op veiligheid gecontroleerd. In 2022 is dit ook één keer door een externe deskundige uitgevoerd. Aanbevelingen uit de inspectie wordt op basis van prioriteit opgevolgd. Noodzakelijke reparaties en vervangingen zijn uitgevoerd, zoals onder andere het vervangen van kapotte onderdelen, vervangen of het aanvullen van houtsnippers en het verversen van zandbakzand.

In 2022 is al het noodzakelijke onderhoudswerk uitgevoerd. Voor enkele locaties is dit een wat grotere renovatie geworden, m.n. wat betreft de kunstgras ondergrond bij de Franciscusschool. In 2022 zijn twee volledig nieuwe sporttoestellen geplaatst, een in Vogelenzang, een in Bloemendaal.

4B. SPORTACCOMMODATIES EN SPORTVELDEN

Sportvelden

Het onderhoud op en om de sportvelden van het BSM is voor het grootste deel uitgevoerd op basis van een groenbestek. BSM beschikt over een kunstgrasveld, dat door de gemeente wordt onderhouden.

Het sportveld aan de Donkerelaan wordt door de gemeente onderhouden.

Bij voetbalvereniging Vogelenzang wordt alleen groot onderhoud aan het ijsbaanveld en onderhoud aan de groensingel door de gemeente uitgevoerd.

Het onderhoud wordt uitgevoerd volgens de richtlijnen van de betreffende sportbond.

De gebruikers (BSM Bennebroek, en cricketclub Bloemendaal en voetbalvereniging) waren tevreden over de kwaliteit van het in 2022 geleverde werk. Door het verbod op gebruik van onkruidbestrijding, kunnen de madeliefjes bij de cricketclub niet meer chemisch bestreden worden. Door de grote overlast is er in 2022 één keer een extra een grote onderhoudsbeurt uitgevoerd. Naar verwachting zal er in 2025 een grote renovatie van het veld moeten worden uitgevoerd.

In 2022 voldeden de sportvelden die in gemeentelijke beheer zijn in voldoende mate aan de normen van de betreffende sportbonden.

Sportvelden	m2
Trapveld en grasveld cricketclub	35.000
Grasvelden Rottegat	23.500
Kunstgrasveld Rottegat	9.000

5. GEBOUWEN EN WONINGEN

In hoofdlijnen gaat het om de volgende gebouwen en woningen:

1. het onderhoud van 21 gemeentelijke huurwoningen;
2. het onderhoud van diverse gebouwen, die in gebruik zijn bij de bestuursdienst;
3. het onderhoud van openluchttheater Caprera, de algemene begraafplaats van Bloemendaal en de bedrijfsruimte Bergweg 60, de cricketclub Bloemendaal, het dorps huis Vogelenzang, de Vrijwillige Bloemendaalse Reddingsbrigade, sporthal de Kooi, de Bokkedoorns, gebouw en hooiberg scouting Elswout, het jeugdhonk in Vogelenzang, het CSB, diverse kinderdagverblijven, gebouw Dennenweg 15, Paradijsvogel en de gemeentelijke muziekschool.

Activiteiten 2022	
Huurwoningen	Uitvoering onderhoud volgens MJOP 2022
Gebouwen bestuursdienst	<ol style="list-style-type: none">1. Bloemendaalseweg 158/160:<ul style="list-style-type: none">• begeleiding onderhoud aan WKO/CV ketels, elektrische installaties, automatische deuren, liftinstallatie, keukenapparatuur• controle van blusmiddelen, brandmeldinstallatie, alarm en noodstroomaggregaat• onderzoek naar oorzaak defecte zonwering• periodieke keuring van de gasleiding en keerkleppen gemeentehuis• verzorgen van diverse oplaadpunten voor eigen wagenpark2. Buitenschilderwerk diverse panden
Bokkedoorns	<ul style="list-style-type: none">• asbestsanering restaurant en kantoor• installatie CV ketel kantoor
Dorps huis Vogelenzang	Verhelpen storingen WKO en optimaliseren installatie
Caprera	<ul style="list-style-type: none">• voorbereiden verbouw paviljoen• optimaliseren pad verlichting
Reddingsbrigade	Aanbrengen Trespa gevelbeplating noordzijde
Sporthal de Kooi	<ul style="list-style-type: none">• aanpassingen t.b.v. legionellapreventie• vervangen boiler
Paradijsvogel	Verbouwing teamkamer/bibliotheek
Werf Bennebroek	Voorbereiding nieuwbouw brandweerkazerne

1.4 GRONDBELEID

Grondbeleid in Bloemendaal

Deze paragraaf geeft een toelichting op de bouwgrondcomplexen, projecten waar sprake is van actieve grondpolitiek. De overige projecten maken onderdeel uit van de toelichting van het programma volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.

De gemeente voert een behoudende (grond)-politiek. Dit is een direct gevolg van het ruimtelijk beleid in de gemeente om geen (grootschalige) uitleglocaties te ontwikkelen en tevens om financiële risico's te beperken. Op dit moment geldt nog sterker dan vroeger dat het beleid erop gericht is het bijzondere woon- en leefmilieu te beschermen. Daar waar volgens het bestemmingsplan gebouwd mag worden, stelt de gemeente zich reactief op: ze laat het initiatief over aan 'de markt'. Uitzondering wordt slechts gemaakt wanneer sprake is van een maatschappelijk belang. Op het gebied van de volkshuisvesting richt het beleid zich op het behoud, de vervanging van, aanpassing en indien mogelijk uitbreiding van de woningvoorraad. Om invloed te kunnen uitoefenen op het aantal sociale woningen is de verordening sociale woningbouw van kracht. Soms krijgt de gemeente de regie over de uitbreiding van de woningvoorraad doordat ze de invulling van een bouwlocatie bepaalt omdat ze de grond in bezit heeft of deze aankoopt.

Nota Grondbeleid

De in november 2012 vastgestelde Nota Grondbeleid is een strategische nota die op hoofdlijnen de kaders schetst voor het grondbeleid van de gemeente Bloemendaal. De kaders voldoen aan het gestelde in het Besluit Begroting en Verantwoording (hierna: BBV) en sluiten aan op de door de commissie BBV uitgebrachte samenvattende richtlijn 'Notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken van juli 2019.

Kostenverhaal

De Grondexploitatiewet als onderdeel van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening geeft de gemeente mogelijkheden om kosten te verhalen op zelfrealisatoren. Dit is geregeld in de Handreiking Kostenverhaal. Voor de volgende projecten zijn overeenkomsten opgesteld: Park Vogelenzang; Reinwaterpark; Landgoed Dennenheuvel; Westelijke Randweg 1; Hotel Bloemendaal aan Zee; Tetterodeweg 8-10.

Projecten

In Bloemendaal is er bij een aantal projecten sprake van actieve grondpolitiek te weten: Bispinckpark Noord en Zuid, Blekersveld en bij Vitaal Vogelenzang. Dit betreffen bouwgrondcomplexen. De overige projecten ruimtelijke ordening vallen buiten deze categorie omdat de gemeente hier geen grondpositie heeft en/of er geen sprake is van bouwgrondcomplexen in de zin van het BBV. De rol van de gemeente bij de overige projecten is de herziening van een bestemmingsplan en overige activiteiten in het kader van de ruimtelijke ordening. De gemeente streeft ook bij projecten waarbij de grond geen eigendom is van de gemeente naar eenduidige afspraken en heldere verantwoording van de kosten. Dit wordt vastgelegd in een intentie en/of anterieure overeenkomst. De verantwoordingsinformatie van de projecten is opgenomen in de programmatoelichting.

De belangrijkste ontwikkelingen in 2022 zijn:

Bispinckpark Noord en Zuid

Kenmerk

Bouwgrondcomplex, niet in exploitatie genomen grond. Vanaf de jaarrekening 2016 wordt de boekwaarde verantwoord als strategische grond onder de rubriek materieel vaste activa met economisch nut.

Marktpositie

De gemeente is eigenaar van de grond.

Stand van zaken en ontwikkelingen

Door besluiten in 2015 kwam de grond vrij voor herontwikkeling en verkoop. Hiervoor werd in 2016 een Plan van Aanpak in de raadscommissie besproken. In 2016 besloot de raad dat de locatie Bispinckpark mogelijk voor sociale woningbouw in aanmerking zou kunnen komen. Voor het Landje van Van Riessen bestaat deze mogelijkheid ook hoewel de aankoopssom van de grond beduidend hoger is dan de te verwachten opbrengsten bij sociale woningbouw. Het document Stedenbouwkundig Perspectief geeft diverse stedenbouwkundige bebouwingsopties weer en is beschikbaar gesteld aan de raad. In 2020 is een marktwaardetoets uitgevoerd tegen de geldende bestemming. Dit heeft niet geleid tot een (verplichte) afwaardering van de grond. In december 2020 is het project weer opgestart.

In 2021 is er gewerkt aan het samenvatten van de participatie en ontwikkelen van enkele hoofdscenario's. In 2023 zal door het college een projectopdracht worden vastgesteld. De raad zal in 2023 een ontwikkelvisie vaststellen.

Blekersveld

Kenmerk

Bouwgrondcomplex, niet in exploitatie genomen grond.

Marktpositie

De gemeente is eigenaar van de grond.

Stand van zaken en ontwikkelingen

De ontwikkeling is in uitvoering. De gemeenteraad heeft in december 2020 een budget beschikbaar gesteld voor het kappen van de bomen en het saneren van de grond.

Er zullen geen tijdelijke woningen worden gerealiseerd op deze locatie. De gemeenteraad heeft in 2021 besloten een ontwerpbestemmingsplan ter inzage te leggen voor de realisatie van 80 permanente woningen. De gemeente is in overleg met BrederodeWonen om de grond over te nemen en hier woningen te realiseren.

Vitaal Vogelenzang

Kenmerk

Bouwgrondcomplex, in exploitatie genomen grond.

Marktpositie

De gemeente is eigenaar van de grond.

Stand van zaken en ontwikkelingen

De gemeenteraad van Bloemendaal heeft in het najaar van 2016 opdracht gegeven om de leefbaarheid en kwaliteit van de openbare ruimte in Vogelenzang te verbeteren.

De gemeenteraad heeft in 2017 een ontwikkelscenario vastgesteld waarbij de huidige voetbalvelden ruimte maken voor woningbouw en de tennisbanen en voetbalvelden een andere plek in het plangebied krijgen.

Bij de uitwerking van dit scenario zijn belanghebbenden nauw betrokken. Dit is in september 2018 goedgekeurd door de gemeenteraad. Er is gewerkt aan het opstellen van een Ruimtelijk Programma van Eisen en een ontwikkelstrategie. In dit proces is ook de financiële haalbaarheid onderzocht en gemonitord. Met de sportverenigingen, en de beoogde gebruikers van het IKC zijn afspraken vastgelegd.

In september 2020 is het voorstel voor de ontwikkelstrategie, Ruimtelijk Programma van Eisen en financiële haalbaarheidsanalyse goedgekeurd door de gemeenteraad.

In 2022 is een projectontwikkelaar geselecteerd die binnen de ruimtelijke kaders het winnende ontwerp verder uitwerkt. Het wijzigen van het bestemmingsplan/omgevingsplan is gestart en er zijn diverse participatiemomenten gehouden. Er is een grondexploitatie geopend welke jaarlijks per balansdatum wordt geactualiseerd.

Voorziening risico's grondexploitaties

Een bouwgrondcomplex wordt als 'in exploitatie genomen' beschouwd zodra de raad een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld. De financiële gevolgen van het grondbeleid hebben impact op de gemeentelijke begroting, het weerstandsvermogen en de risicobeheersing. Risico's moeten in een vroegtijdig stadium van planontwikkeling en besluitvorming transparant zijn en zo volledig mogelijk onderdeel van de besluitvorming uitmaken. Het succes van het grondbeleid hangt mede af van de wijze van samenwerking met marktpartijen en/of overheden. In de berekeningen van de exploitatieopzetten wordt zo veel mogelijk rekening gehouden met actuele prijs- en opbrengststijgingen en de fasering van kosten en opbrengsten in de tijd in relatie tot de risico's in de markt en de economische omstandigheden. De berekeningen worden jaarlijks geactualiseerd en ter vaststelling aan de raad aangeboden om zicht op de financiële consequenties te houden. Eventuele geprognosticeerde verliezen worden via een voorziening afgevangen. Voor Vitaaal Vogelenzang is per balansdatum 31-12-2022 de grondexploitatiebegroting geactualiseerd. De bijgestelde begroting voorziet geen verlieslatend complex. Om die reden bedraagt de stand van de voorziening Risico's grondexploitaties per balansdatum € 0.

1.5 BEDRIJFSVOERING EN OVERHEAD

In programma 0 Bestuur en ondersteuning komen de doelen, activiteiten en mijlpalen aan de orde wat betreft bestuur, organisatie en dienstverlening. De paragraaf bedrijfsvoering geeft aanvullende informatie of gaat in op zaken die niet in programma 0 aan de orde komen.

Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

BEDRIJFSVOERING

In programma 0 Bestuur en ondersteuning komen de doelen, activiteiten en mijlpalen aan de orde wat betreft bestuur, organisatie en dienstverlening. De paragraaf bedrijfsvoering geeft aanvullende informatie of gaat in op zaken die niet in programma 0 aan de orde komen.

Organisatieontwikkeling

In 2022 moesten we, na de Corona crisis, direct doorschakelen naar de opgave voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en statushouders. Dit maakte dat er aanvankelijk weinig ruimte overbleef om actief met de verdere organisatieontwikkeling bezig te zijn. In het najaar zijn we aan de slag gegaan met een traject om de koers van de organisatieontwikkeling voor de komende jaren breed te bespreken in de organisatie (zie ook leiderschapstraject bij paragraaf bedrijfsvoering). Dat was ook een verzoek vanuit het MedewerkersTevredenheidsOnderzoek (MTO) in 2021. Kernvraag bij dit traject: hoe blijven wij er met elkaar voor zorgen dat we alle opgaven en ontwikkelingen die op ons afkomen? Hoe vertalen we dat naar onze organisatie, zowel op organisatie-, als op team- en individueel niveau? In het eerste halfjaar 2023 zal de opbrengst hiervan worden uitgewerkt.

Daarnaast is gewerkt aan wijziging van de organisatiestructuur. Onder andere is het domein Beleid vanwege de toegenomen omvang gesplitst in een domein Sociaal en een domein Fysieke leefomgeving. Bij deze structuuraanpassing hebben we ook de directe aansturing van de teams meer eenduidig gemaakt. Waar nu een mix is van teamleiders en coördinatoren, geven we de voorkeur aan aansturing door teamleiders.

Participatie

In 2022 is bij een aantal projecten gestart met het werken conform het in 2021 vastgestelde participatiebeleid. Een belangrijk aandachtspunt hierbij is het vooraf stellen van kaders en uitgangspunten voor het participatieproces. De inzichten die we in 2022 hebben opgedaan benutten we in 2023 om de verdere implementatie van het participatiebeleid vorm te geven en ons voor te bereiden op komende wetgeving rondom de participatieverordening.

Eind 2022 is de eerste website die gemaakt is met de digitale tools van 'Open Stad' live gegaan. Dit betrof het project 'Fietsknelpunt Bekslaan'. Op basis van deze pilot breiden we het gebruik van de digitale tool in 2023 verder uit.

Naar aanleiding van de motie Kinderburgemeester is in 2022 gestart met de zoektocht naar de eerste Kinderburgemeester van Bloemendaal. In 2022 zijn basisscholen benaderd en verkiezingen gehouden. In februari 2023 is de Kinderburgemeester benoemd tijdens de raadsvergadering.

Personeel en HRM beleid

De benoemde thema's bij de begroting 2022 volgen we onderstaand als leidraad:

Succesvol werven en selecteren, ook bij moeilijke vacatures

In Bloemendaal is er voor 32 vacatures geworven, waarvan 30 als gevolg van uitstroom. Van de 30 mensen die uit dienst zijn gegaan, hebben 23 medewerkers zelf ontslag ingediend in verband met een functie elders. De voornaamste redenen voor vertrek in 2022 waren ontwikkeling / positieverbetering of betere arbeidsvoorwaarden. Ook zijn er 2 medewerkers met pensioen gegaan. Daarnaast zijn een aantal (tijdelijke) arbeidsovereenkomsten beëindigd. Praktisch alle vacatures zijn ingevuld. We willen daarbij graag vermelden dat ook ons stagebeleid rendeert want 2 stagiaires zijn in dienst gekomen. Daarnaast heeft een inhuurkracht gekozen voor een dienstverband bij ons. De andere kant is dat voor meerdere vacatures de doorlooptijd van vacatures wel oploopt, dan wel extra wervingsinspanningen (herhalen wervingscampagne) gedaan moeten worden.

Ook zijn we blijven investeren in onze arbeidsmarktcommunicatie. De werkenbij-site is ge-update, we zijn meer met beeldmateriaal (vacature filmpjes en foto's gaan werken, we hebben ons werkgeversmerk versterkt (waarom is werken bij de gemeente Bloemendaal zo leuk). Ook regionaal proberen we de handen ineen te slaan. Er is een regionale werkgroep van start gegaan waarbij we kijken hoe we gezamenlijk kunnen handelen bij moeilijk vervulbare vacatures. Denk bijvoorbeeld aan een gezamenlijk opleidingstraject. Maar het feit dat je aan de andere kant ook elkaars concurrent bent, maakt een dergelijke samenwerking niet vanzelfsprekend.

Binnen de organisatie hebben we een plan gemaakt voor te voorzien verloop vanwege pensionering. Tot en met 2028 gaat het om 35 mensen, waarbij gerealiseerd moet worden dat mensen niet altijd tot hun 67ste blijven werken. Zeker waar het kritieke functies betreffen, streven we ernaar tijdig opvolgers te hebben klaarstaan.

Inclusief en diversiteit versterkt uitdragen

We hebben in 2022 in deze prioriteit gegeven aan de 'voorkant'; dat wil zeggen ervoor zorgen dat ons wervingsproces zoveel mogelijk inclusief is en gericht op diversiteit. Concreet gaat het dan om een training inclusief schrijven van vacatureteksten die door HRM is gevolgd, zijn wervingskanalen bijgesteld om meer divers talent te bereiken, hebben leidinggevendenden een toolkit ter beschikking gekregen om te borgen dat het selectieproces en de selectiegesprekken inclusief zijn met aandacht voor diversiteit.

Werkconcept na corona

In 2021 hebben alle teams workshops aangeboden gekregen om als team vorm en inhoud te geven aan het hybride werken. Met als uitgangspunt dat 'dienstverlening' en 'samenwerking' hoe dan ook goed geborgd moeten zijn. Op basis van de opbrengsten is in het voorjaar het organisatiebrede werkconcept hybride werken vastgesteld. Daarbij wordt er onder andere van uitgegaan van dat mensen gemiddeld 60% op kantoor werken en 40% thuis of op andere locatie (al blijft dit voor een ieder maatwerk welke verhouding aan de orde is) en het gemeentehuis vooral een plek is voor ontmoeten en samenwerken.

Vervolgens is ingezet op facilitering van dit concept: o.a. zijn alle vergaderlocaties ingericht op hybride overleg, zijn een aantal werkplekken primair bestemd voor het voeren van online-overleg, zijn er protocollen ingevoerd om mensen te ondersteunen om zo goed mogelijk hybride te werken. Voor een organisatiebrede evaluatie in 2022 was het nog te vroeg, dat zal nu worden gedaan halverwege 2023. Op voorhand is wel al duidelijk dat we wat fundamenteeler naar de inrichting van de kantooromgeving moeten kijken omdat we een beetje uit ons jasje lijken te groeien. O.a. is het aantal medewerkers in relatie tot het aantal waar de inrichting vanaf 2008 op is gebaseerd, aanzienlijk toegenomen. En ook hebben een aantal werk- en vergaderruimtes in de loop der tijd een andere bestemming gekregen.

Leiderschapstraject

Voor wat betreft de organisatieontwikkeling zijn de leidinggevendenden in het eerste halfjaar begeleid bij het implementeren van het hybride werkconcept. In het tweede halfjaar zijn we een traject gestart om met de leidinggevendenden (en hun teams) de koers van de organisatieontwikkeling te bepalen voor de komende jaren.

Andere, aanvullende resultaten in 2022:

- Er is een nieuwe vergoedingsregeling woon-werk en dienstreizen vastgesteld. Vanaf 1 april 2023 is onder andere voor medewerkers die binnen een straal van 15 km wonen en niet verplicht op locatie moeten werken, enkel nog een fietsvergoeding aan de orde.
- Er is tweemaal een interne opleiding georganiseerd, waarin o.a. aandacht voor digitale vaardigheden. Dit werd samen door Heemstede / Bloemendaal georganiseerd waarbij in een periode van 3 weken een breed aanbod is van diverse korte workshops van allerlei aard met in totaal ruim 500 deelnemers.

- Er is een nieuwe vergoedingsregeling voor inconveniënten (lichamelijk bezwarende omstandigheden) vastgesteld per 1 juli 2022.

HRM Kerngegevens	2020	2021	2022
Formatie (fte's)	163,3	164,5	167,45
Salariskosten (miljoen)	13,2	13,6	13,7
Aantal medewerkers	190	191	196
Uitstroom	16	29	30
Ziekteverzuimpercentage	4,54	4,36	5,33
Leeftijdsverdeling			
- < 25 jaar	9	7	7
- 25 tot 35 jaar	23	28	27
- 35 tot 45 jaar	34	34	33
- 45 tot 55 jaar	52	48	47
- 55 tot 60 jaar	35	37	33
- >60 jaar	37	37	49
Verdeling man-vrouw	96 - 94	96 - 95	98 - 98
Gemiddelde leeftijd	47,63	47,95	48,62
Gemiddelde duur dienstverband	9,57	9,46	9,4

Toelichting:

De stijging van het aantal fte is als gevolg van besluitvorming in de raad (begroting / zomernota); met name uitbreiding capaciteit op het gebied van verkeer, duurzaamheid, monumenten en juridische inzet (APV).

Bij de begrotingsbehandeling 2023 is de raad toegezegd dat een overzicht zal worden gegeven van het aantal FTE's dat de gemeente standaard nodig heeft in verhouding tot het aantal mensen dat wordt ingehuurd. Om recht te doen aan deze toezegging zal in 2023 een benchmark worden gehouden. Naar verwachting kunnen de resultaten hiervan rond de zomer 2023 worden gerapporteerd. Voor wat betreft de omvang van inhuur zie de kengetallen bij het programma bestuur.

De stijging van het ziekteverzuim komt met name door een toename van het langdurend verzuim. Dit was deels werkgerelateerd. Inmiddels is er perspectief dat het langdurend verzuim weer zal afnemen.

Integriteitsbeleid en integriteitsmeldingen

Goed bestuur is integer bestuur. Daarmee is integriteit niet alleen een verantwoordelijkheid van de individuele politieke ambtsdragers, maar een gezamenlijk belang dat de hele organisatie en het hele bestuur in al zijn geledingen aangaat. Zo zijn er gedragscodes voor de raad en voor het college. De raad heeft in 2020 het Integriteitsprotocol (dat in 2022 is geactualiseerd) en de Verordening Integriteitscommissie voor de behandeling van integriteitsmeldingen jegens politieke ambtsdragers vastgesteld.

Werknemers die hulp en advies nodig hebben over ongewenst gedrag kunnen in eerste instantie terecht bij een vertrouwenspersoon. De vertrouwenspersoon gaat na of een oplossing in informele sfeer mogelijk is en kan de werknemer informeren over andere mogelijkheden en hem/haar daarin begeleiden. De vertrouwenspersoon heeft vijf meldingen van ongewenst gedrag geregistreerd. Dit heeft niet geleid tot formele klachten.

Meldingen over misstanden worden onderzocht door de gemeentesecretaris. In 2022 zijn geen meldingen van misstanden geregistreerd.

In 2022 zijn geen integriteitsmeldingen over werknemers ingediend.

In 2022 zijn in totaal twee integriteitsmeldingen over politieke ambtsdragers ingediend. Deze meldingen zijn aan de commissie Integriteit voorgelegd en deze heeft in december 2022 twee adviezen uitgebracht. Deze twee rapporten zijn behandeld in de raadsvergadering van 2 februari 2023.

In 2022 zijn door de Commissie Integriteit de 11 openstaande meldingen over politieke ambtsdragers afgehandeld die in 2021 zijn ingediend. De 6 openstaande meldingen uit de jaren 2018 t/m 2020 zijn ook allemaal afgehandeld in 2022. In totaal zijn er 17 meldingen afgehandeld in 2022. In de meeste gevallen is geconcludeerd dat er geen sprake is geweest van een integriteitsschending door de betreffende politieke ambtsdragers. Bij vier raadsleden is wel een schending van de integriteit vastgesteld door de commissie en de raad.

Ambtelijke samenwerking met Heemstede

In 2022 is uitwerking gegeven aan het organisatorisch borgen van de samenwerking van een aantal bedrijfsvoeringsteams: Facilitaire Zaken, Communicatie, HRM en Financieel Beheer. Voor wat betreft Financieel Beheer is echter geconstateerd is dat bij beide gemeenten de verwevenheid van de taken Financieel Beheer met de lokale teams Financieel Beleid zo groot is en afstemming ook dusdanig lokaal maatwerk vereist, dat vervlechting van team Financieel Beheer van onvoldoende toegevoegde waarde is. Het team Financieel Beheer is daarom in het voorjaar 2022 ontvlochten.

Handhaving is een kerntaak van beide burgemeesters en de organisatie ervan dient daarom zo dicht mogelijk bij beide bestuurders georganiseerd te worden. Het team Handhaving wordt daarom niet aan de GR toegevoegd, maar blijft een vervlochten team.

Voor de teams Facilitaire Zaken, Communicatie, HRM is het voorstel gedaan deze onder te brengen in een lichte gemeenschappelijke regeling. De bestuurlijke besluitvorming is in 2023 afgerond.

Regionale Samenwerking

Conform het toetsingskader uit de nota 'Grip op Samenwerking', die in 2017 door de raad is vastgesteld, zijn begrotingen en jaarverslagen van Verbonden Partijen getoetst.

De grote opgaven, waar gemeenten voor staan, overschrijden steeds vaker de gemeentegrenzen en vragen om regionale afspraken. In sommige gevallen kunnen afspraken op provinciaal niveau worden geregeld, maar een aantal taken zijn gedecentraliseerd naar gemeenten. In het geval van onze regio worden veelal informele afspraken gemaakt op de schaal van de deelregio Zuid-Kennemerland, vaak samen met de deelregio IJmond. In specifieke gevallen (bijvoorbeeld in het geval van de Veiligheidsregio of de inkoop bij het Sociaal Domein) zijn de regiogrenzen om juridische dan wel pragmatische redenen weer net anders vormgegeven.

Na de beëindiging van het gewest Zuid-Kennemerland heeft de samenwerking een informele vorm gekregen op tal van terreinen (en een Gemeenschappelijke Regeling m.b.t. het programma bereikbaarheid). Dit heeft geleid tot talrijke producten op het gebied van duurzaamheid, toerisme, detailhandel, woningbouwprogrammering en mobiliteit.

Een bijzonder samenwerkingsverband is de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Dit grotere schaalniveau wordt door Zuid-Kennemerland benut, wanneer het gaat om gemeente grensoverschrijdende thema's die betrekking hebben op de economie, ruimte en mobiliteit. De MRA

biedt de mogelijkheid om op een efficiënte en effectieve manier gezamenlijk beleid op te stellen en kansen om invloed uit te oefenen op het Rijk en EU en/of toegang te krijgen tot cofinanciering voor projecten op het niveau van de metropoolregio.

Samenwerken in netwerken (Zuid-Kennemer Agenda)

De huidige (complexe) maatschappelijke vraagstukken vragen om een integrale benadering waarbij vanuit verschillende invalshoeken en in samenhang aan oplossingen gewerkt wordt. Steeds meer werkt de gemeente binnen relevante netwerken actief samen met andere gemeenten en maatschappelijke partners. Een voorbeeld van de samenwerking tussen de gemeenten in Zuid-Kennemerland is de Zuid-Kennemer Agenda. Dit is een agenda waarin de opgaven die een regionale aanpak vergen op het gebied van Landschap, Economie, Wonen, Klimaat en Mobiliteit staan omschreven. De samenwerkingsafspraken zijn vastgelegd in een bestuursconvenant. De agenda is vertaald in een werkplan. Door de vier gemeenten is gezamenlijk een Regisseur Regionale Samenwerking aangesteld en vanuit elke deelnemende gemeente een regiocoördinator.

Besluitvorming vindt plaats binnen de afzonderlijke gemeenten. Periodiek worden regionale radenbijeenkomsten georganiseerd om raden over regionale onderwerpen te informeren en consulteren.

Metropoolregio Amsterdam (MRA Agenda)

De Metropoolregio Amsterdam (MRA) is het samenwerkingsverband van de provincies Noord-Holland en Flevoland, 30 gemeenten en de Vervoerregio Amsterdam. Elke gemeente en deelregio brengt kwaliteiten in die het totaal versterken. De MRA is verdeeld in 7 deelregio's en de gemeente Bloemendaal is onderdeel van en vertegenwoordigd vanuit de deelregio Zuid-Kennemerland. De MRA agenda 2020-2024 is opgesteld om uitvoering te geven aan de vier bestuurlijke opdrachten en de uitvoeringslijnen uit de MRA:

1. De samenwerking verder versterken.
2. Werk maken van een veerkrachtige, inclusieve en schone MRA-economie.
3. Bouwen voor de woningbehoefte en met groei de leefkwaliteit van het geheel versterken.
4. Vaart maken met het metropolitaan mobiliteitssysteem.

Elke vier jaar wordt door het MRA bestuur een nieuwe MRA Agenda, inclusief meerjarenbegroting opgesteld en vastgesteld. Ten behoeve van de uitvoering van de MRA Agenda stelt elk platform (economie, ruimte en mobiliteit) jaarlijks een uitwerking van de MRA Agenda en de meerjarenbegroting op. Dit jaarplan vormt de basis voor de voortgangsnota in het voorjaar en de termijnagenda in het najaar. Na een evaluatie in 2020/2021 zijn de samenwerkingsafspraken van de MRA aangepast waardoor gemeenten directer in het besluitvormingsproces worden betrokken onder andere door deelname van een collegelid aan de Algemene Vergaderingen en deelname van een raadslid aan de Raadtafel. In 2022 is ervaring opgedaan met de nieuwe samenwerkingsafspraken.

De gemeente Bloemendaal heeft belang bij deze samenwerking om grensoverschrijdende opgaven op te kunnen lossen. Het gaat dan om het behouden van het hoogwaardige woonmilieu, behoud en versterking van de landschappelijke en cultuurhistorische waarden van de landgoederen en groene gebieden, spreiding van recreatie en goede en hoogwaardige (OV-)verbindingen met Amsterdam en Schiphol. In 2022 is de gemeente bij diverse projecten betrokken geweest, zoals afstemming programmering woningbouw in aanloop naar de Woondeal en uitwerking van de verstedelijkingsstrategie in samenhang met mobiliteit, energie, klimaat en landschap. De gemeente is aangesloten bij het project MRA-Elektrisch om samen elektrisch vervoer te stimuleren en een netwerk van publieke oplaadpunten te realiseren. De gemeente heeft het convenant Toekomstbestendige Woningbouw ondertekend, om daarmee bij nieuwbouwwontwikkeling te sturen op de prestaties op het gebied van energieverbruik, circulair bouwen en omgevingsaspecten als

groen en het voorkomen we hitte- en wateroverlast. De doelstelling van het actienetwerk 15% GasTerug, door middel van energiebesparingen in de gehele MRA, is in 2022 behaald.

Volgens de regionale Monitor Brede Welvaart 'hier en nu' 2022 (CBS) heeft de gemeente Bloemendaal de hoogste brede welvaart in de metropoolregio.

Gemeenschappelijke Regeling DIT

De gemeenten Bloemendaal en Heemstede werken ambtelijk samen op het gebied van Informatievoorziening en ICT. Daarvoor is sinds 1 januari 2021 de Gemeenschappelijke Regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (GR DIT) ingesteld. De GR DIT brengt de diverse i-functies van de gemeenten bij elkaar en versterkt de vakgebieden Informatievoorziening en ICT breed in de organisatie. Het brengt de mogelijkheden tot harmonisatie van processen, procedures en informatiesystemen tussen deelnemers en biedt kansen voor minder meerkosten bij de digitale vernieuwing en ontwikkeling van de gemeente.

Digitale vernieuwing en online samenwerken

In 2022 heeft de gemeente flink ingezet op stabiliseren van de ICT omgeving. Verouderde apparatuur is vervangen of wordt via nieuwe raamovereenkomsten de komende jaren vervangen. Dienstverleningsafspraken zijn aangescherpt met leveranciers en vooruitkijkend is een meerjarig vervangingsplan ontwikkeld waarmee de gemeente planmatig en vanuit een regierol sturing geeft aan het vernieuwen en rechtmatig inkopen van de gemeentelijke ICT. Inmiddels heeft de gemeente meerdere aanbestedingstrajecten uitgevoerd waarmee enerzijds vernieuwing is gerealiseerd en anderzijds het rechtmatig inkopen van ICT voor de nieuwe contracten is bereikt.

In de vernieuwingsslag kiezen we steeds vaker voor het aanbieden van innovatieve functionaliteiten in de Cloud waarmee het online samenwerken wordt versterkt. De introductie van MS Teams in 2021 als onderdeel van de Cloud strategie maakte het online samenwerken mogelijk en met de aanschaf van een nieuw Cloud intranet nemen de mogelijkheden toe. Het intern uitwisselen van informatie, integraal zoeken naar informatie en hergebruik van informatie via de Cloud verbetert het online samenwerken.

Cybersecurity en weerbaarheid

Er is geïntensiveerd op het gemeentelijk toegangsbeleid en de bewustwording onder medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Het voorkomen van onbedoelde menselijke fouten is erg belangrijk en niet altijd af te vangen via een systeem. Nieuwe initiatieven zijn naast de reeds bestaande doorgevoerd om die bewustzijn te vergroten. Om de aandacht en interesse hiervoor te versterken is er naast de traditionele online seminars en 'awareness-games' een 'pubquiz' toegevoegd aan het portfolio, waarin medewerkers groepsgewijs het tegen elkaar opnemen in het bewustzijn over informatiebeveiliging en privacy. Ten behoeve van het gemeentelijk toegangsbeleid zijn naar aanleiding van een intern onderzoek verscherpte maatregelen doorgevoerd in de uitvoering.

Daarnaast blijft aandacht voor landelijke ontwikkelingen op het gebied van digitale veiligheid van belang. Wij volgen nauwlettend de ontwikkelingen op het gebied van cybercriminaliteit en cyberweerbaarheid in de samenleving. In dat kader zijn we o.a. in gesprek met de VNG, het IDB en ons eigen OOV, allen actief in cyberveiligheid en informatiebeveiliging. Ook zijn zoals gebruikelijk de jaarlijkse 'pen & hack' testen en de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) uitgevoerd.

Informatie, data en kwaliteit

In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden als vervanger van de Wet openbaar bestuur (Wob). Ondersteunend aan deze transitie is er een gemeentelijk portaal ontwikkeld voor de publicatie van Woo verzoeken en besluiten. Aansluitend daarop is de volledige besluitvorming tot

en met B&W ondergebracht in het doel-zaaksysteem, gelijk aan onze samenwerkingspartner op het gebied van ICT, de gemeente Heemstede. Deze resultaten dragen bij aan het vergroten van de openbaarheid en transparantie van ons gemeentelijk functioneren.

De ontwikkeling naar een goede aansluiting van de gemeente op de informatiesamenleving biedt kansen. Kansen om onze dienstverlening te verbeteren, vertrouwen te vergroten en maatschappelijke uitdagingen op te pakken. De toekomst ligt bij efficiënte en effectieve digitale oplossingen, met aandacht voor publieke waarden als veiligheid, toegankelijkheid, privacy en transparantie. Ook de Informatievoorziening (IV) organisatie ontwikkelt zich. In 2022 is de omslag gemaakt naar een regie-organisatie. Daarvoor zijn nieuwe taken en verantwoordelijkheden in de organisatie belegd passende bij de moderne publieke waarden, en is Informatievoorziening gestart met een kwaliteitsslag in de vorm van het beschrijven en vastleggen van de eigen processen.

Stand van zaken uitvoering aanbevelingen Rekenkameronderzoeken

De raad is (in het kader van het 'Rode draad onderzoek' van de rekenkamer) toegezegd om de raad te informeren over de stand van zaken rond de uitvoering van de adviezen van de rekenkamer. Dat doen we door hieronder in te gaan op de rapportages van de afgelopen vijf jaar:

2022: De praktijk van de WOB/WOO

Projectmatig zijn maatregelen genomen om de Wet Open Overheid (WOO) goed uit te kunnen voeren. Het gaat om scholing, het opstellen formats en stroomlijnen van het werkproces. De WOO stelt strikte eisen aan afhandeling, het gemeentelijk beleid is dan ook gericht op uitvoering van wet- en regelgeving. De uitvoering wordt gevolgd door het college te informeren met een overzicht met WOO verzoeken. De gemeenteraad wordt periodiek geïnformeerd bij het jaarverslag en een jaarlijkse brief.

2020/2021: Implementatie Omgevingswet

Naar huidig inzicht gaat de Omgevingswet per 1 januari 2024 in werking. Met begeleiding van de VNG zijn alle minimale acties uitgevoerd voor een goede implementatie. De benodigde applicaties zijn aangeschaft en er is een opleidingsplan voor najaar 2023 om de hele organisatie voor te bereiden op invoering.

2020/2021: Uitvoering Participatiewet

Om de raad beter strategisch te positioneren worden meetbare resultaten geïntegreerd in het te beleidsplan Sociaal Domein. Er wordt goed samenwerkt met onder meer het Werkgevers-servicepunt, werkbedrijf en MRA

2019/2020: Evaluatie samenwerking Heemstede/Bloemendaal automatisering en informatisering

In 2021 is GRIT geactualiseerd naar een nieuwe gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (DIT). Daarmee is een nieuwe werkorganisatie met eigen budget en formatie gevormd.

In 2022 heeft de uitvoeringsorganisatie van de GR DIT – Informatievoorziening – de transitiefase van beheerorganisatie naar regieorganisatie afgerond. Functies zijn benoemd met regieverantwoordelijkheden op outsourcing en externe dienstverleners, er is ruimte gecreëerd voor intensievere beleidsontwikkeling en de aanbevelingen voor de ambtelijke organisatie zijn meegenomen in de transitie en het ontwikkelportefolio van Informatievoorziening. In oktober 2022 is de gemeenteraad met een beeldvormende avond geïnformeerd over de effecten van deze stappen, de resultaten van de ICT samenwerking, de financiële verantwoording op hoofdlijnen en de ICT ontwikkelingen voor komende jaren.

2019: Uitvoering VN-verdrag: Beleidsscan toegang voor mensen met een handicap

In het beleidsplan sociaal domein 2019-2022 is opgenomen dat wij in het jaar 2021 een start maken met het opstellen van een lokale inclusie agenda. Mede door de impact van corona en de oorlog in Oekraïne, hebben wij hier tot op heden geen invulling aan kunnen geven. Toegankelijkheid is een thema dat van toepassing is op alle onderdelen van de gemeente en vraagt een organisatiebrede aanpak. Bekeken wordt op welke wijze we hier vorm aan kunnen geven. Naast de mogelijkheid om hier een aparte inclusie agenda voor op te stellen, is het ook mogelijk om hier in het nieuw op stellen beleidsplan meer aandacht aan te geven. Overigens loopt er reeds een project om de digitale toegankelijkheid te verbeteren.

2018/2019: De rode draad (Rekenkameronderzoeken door de jaren heen)

De kaderstellende rol van de raad wordt versterkt door vaker te werken met bestuursrapportages, het eerder betrekken van raadsleden bij beleid, en door keuzemogelijkheden aan de raad voor te leggen. Beleidsdocumenten worden vaker SMART geformuleerd, over de uitvoering daarvan wordt aan de raad gerapporteerd en aparte voortgangsdokumentten over bijvoorbeeld projecten en sociaal domein, in aanvulling op de rapportages in of bij planning & control dokumentten. Over de voortgang van de aanbevelingen van de onderzoeken van de rekenkamer van de afgelopen vijf jaar wordt gerapporteerd in de paragraaf bedrijfsvoering bij het jaarverslag.

Invoering rechtmatigheidsverantwoording

Financiële rechtmatigheid is voor een gemeente van groot belang. Tot en met boekjaar 2022 gaf de externe accountant het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening af. Door een wetwijziging is vanaf 2023 het college van B&W verantwoordelijk voor het opstellen hiervan. Deze verantwoording wordt gecontroleerd door de externe accountant. Achtergrond hiervan is om de bestuurlijke verantwoordelijkheid (meer) bij het college te leggen en het college zich hierover te laten verantwoorden aan de gemeenteraad. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2021 en 2022 uitgevoerd. De jaarrekening 2022 stellen we op conform de nieuwe wetgeving, al zal de accountant over boekjaar 2022 nog een separate controleverklaring rechtmatigheid afgeven. Wat betreft het voldoen van de aanbestedingsregels zal het college in 2023 nadere maatregelen nemen om fouten te voorkomen.

Europese aanbestedingsrechtmatigheid

Bij de controle van de jaarrekening 2022 is gekeken naar de naleving van Europese aanbestedingsrichtlijnen op basis van de bestedingen van afgelopen 4 jaar. Uit de controle blijkt dat enkele gemeentelijke inkooptrajecten met een totale waarde van € 371.000 niet de juiste procedure hebben gevolgd, wat als een fout wordt beschouwd. Deze onrechtmatigheden hebben betrekking op 'oude' inkoopdossiers die ook vorig jaar al fout waren. In 2023 heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor een inkoopdossier, waardoor de fouten van ongeveer €210.000 in de naleving van de Europese aanbestedingslijnen worden hersteld.

Niet financiële onrechtmatigheden Wet FIDO e.a.

Van niet financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van bepalingen in de Wet Fido en het treasurystatuut gemeente Bloemendaal 2018 is in boekjaar 2022 geen sprake. Zie voor een toelichting de paragraaf financiering.

Fraudebeleid en -beheersing

In boekjaar 2022 zijn geen fraudegevallen bekend. In 2022 is een frauderisicoanalyse uitgevoerd. Uit het onderzoek blijkt dat al veel beheersmaatregelen tegen fraude zijn genomen. Belangrijke maatregelen zijn bijvoorbeeld implementatie van functiescheiding door middel van autorisatiematrixen in geautomatiseerde systemen alsmede toepassing van het vier ogen principe. Ook is er veel aandacht voor soft controls, om integer gedrag te bevorderen. De aanbevelingen zijn grotendeels overgenomen door ons college. Echter, hoeveel maatregelen de gemeente ook neemt, fraude valt helaas nooit uit te sluiten. Het beleid van de gemeente is om risicogericht, praktisch en proportioneel fraude te voorkomen in de wetenschap dat fraude helaas nooit valt uit te sluiten.

Ombuigingen

In 2022 is geen ombuigings/kerntaken discussie gevoerd. Wel heeft de gemeenteraad bij de begrotingsraad in november 2022 besloten om de OZB, parkeer- en toeristenbelasting substantieel te verhogen om de begroting structureel sluitend te maken.

OVERHEAD

In de programma's worden alleen de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Om de raad op een eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven is een aparte paragraaf overhead in het programmaplan opgenomen.

Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Door gebruikmaking van deze definitie kan een eenduidig inzicht worden gegeven in de kosten die direct zijn toe te rekenen aan de taakvelden. Grofweg kunnen de kosten van overhead worden verdeeld in ondersteunende afdelingen c.q. teams en ondersteunende personen op de taakvelden. Alle kosten voor overhead zijn apart centraal begroot op het taakveld 0.4 en worden niet door belast aan de taakvelden waar de directe kosten op staan.

De overhead van de gemeente Bloemendaal bestaat uit:

- leidinggevenden primair proces;
- financiën en controle;
- personeel en organisatie;
- inkoop;
- communicatie;
- juridische zaken;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- informatiebeheer, -voorziening en automatisering;
- facilitaire zaken en huisvesting.

De huisvesting heeft betrekking op ruimten voor de uitvoering van de algemene taken van de eigen gemeentelijke organisatie.

De bijdragen van de verbonden partijen (o.a. IASZ en GBKZ) worden verantwoord op het taakveld/de taakvelden waarvoor werkzaamheden worden verricht. Dat sluit aan bij het gewijzigde BBV waarbij de beleidsdoelstellingen van verbonden partijen bij de programma's moeten worden opgenomen.

Het centraal opnemen van de kosten van overhead betekent dat het niet langer mogelijk is om uit de taakvelden alle tarieven te bepalen. De wijziging van de begrotingsvoorschriften heeft echter geen wijziging tot gevolg van de fiscale voorschriften. In de paragraaf lokale heffingen zijn uit oogpunt van transparantie verplichte berekeningsmodellen opgenomen waaruit blijkt hoe de tarieven zijn berekend en welke beleidskeuzes bij die berekening zijn gemaakt.

De berekening van de tarieven geschiedt extra comptabel waarbij de overhead op consistente wijze is toegerekend. Gekozen is voor een toerekening op basis van de personeelslasten welke aansluit met het door het CBS gehanteerde techniek. De kosten van overhead zijn in de vorm van een opslag meegenomen in de tarieven van bij derden in rekening te brengen kosten zoals rioolheffing, afvalstoffenheffing en begrafenisrechten. Voor een nadere toelichting en uiteenzetting wordt verwezen naar de paragraaf lokale heffingen.

Voor de beleidsmatige ontwikkelingen op het terrein van bedrijfsvoering (human resource management, GRIT, informatisering en inkoop) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

OMSCHRIJVING OVERHEAD

Leidinggevenden primair proces	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-321.970	-321.970	-305.316
Baten	0	0	0
Saldo	-321.970	-321.970	-305.316

Financiën, toezicht en control	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-825.559	-825.559	-746.482
Baten	0	0	556
Saldo	-825.559	-825.559	-745.927
P&O , HRM	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-1.839.623	-1.839.623	-1.836.822
Baten	0	0	0
Saldo	-1.839.623	-1.839.623	-1.836.822
Inkoopfunctie	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-141.908	-141.908	-112.481
Baten	0	0	0
Saldo	-141.908	-141.908	-112.481
Communicatie	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-342.876	-377.626	-342.984
Baten	0	0	0
Saldo	-342.876	-377.626	-342.984
Juridische zaken	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-772.855	-1.021.480	-1.014.785
Baten	0	0	1.340
Saldo	-772.855	-1.021.480	-1.013.445
Bestuurszaken en -ondersteuning	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-667.958	-667.958	-633.509
Baten	0	0	0
Saldo	-667.958	-667.958	-633.509
Informatiebeheer (DIV)	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-1.082	-1.082	0
Baten	0	0	0
Saldo	-1.082	-1.082	0
Facilitaire zaken	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-718.726	-718.726	-863.227
Baten	0	0	0
Saldo	-718.726	-718.726	-863.227
Informatievoorz. & Automatisering	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-4.212.708	-4.218.382	-4.657.541
Baten	1.708.474	1.603.700	2.401.029
Saldo	-2.504.234	-2.614.682	-2.256.512
Huisvestingskosten	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-921.277	-1.129.715	-990.776
Baten	40.925	40.925	41.672
Saldo	-880.352	-1.088.790	-949.104

Uitbestedingskosten bedrijfsvoering	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening 2022
Lasten	-215.838	-215.838	-335.380
Baten	0	0	92.571
Saldo	-215.838	-215.838	-242.808
OVERHEAD LASTEN	-10.982.380	-11.479.867	-11.839.304
OVERHEAD BATEN	1.749.399	1.644.625	2.537.168
OVERHEAD TOTAAL	-9.232.981	-9.835.242	-9.302.136

1.6 CORONA

1. Inleiding

De corona crisis (COVID-19 virus) is -februari 2023- voorbij, maar er zijn grote directe en indirecte gevolgen. Ook in een deel van 2022 waren er coronabeperkingen van kracht. Vanaf 14 december 2021 waren de basisscholen dicht, vanaf 19 december 2021 sloten er ook middelbare scholen en waren veel corona beperkingen van kracht. Vanaf 10 januari 2022 gingen de scholen weer open en in januari en februari 2023 werden de beperkingen afgebouwd. In deze paragraaf wordt een integraal beeld geschetst van de gevolgen voor met name verslagjaar 2022.

2. Algemeen

De gemeente heeft adequaat gereageerd op de corona crisis, mede omdat de afgelopen jaren reeds is ingezet op de wendbaarheid van de organisatie en digitalisering. Financieel bleek de gemeente kwetsbaar wat betreft de wegvallende (substantiële) baten voor parkeer- en toeristenbelasting. Zowel voor minder baten als extra lasten is de gemeente echter grotendeels door het Rijk gecompenseerd.

3. Gevolgen voor samenleving, organisatie en ondernemers

Samenleving

In maart 2022 is de laatste regionale coronamonitor uitgekomen. Volgens de coronapeiling jeugd van de GGD Kennemerland staat het mentaal en sociale welbevinden van jongeren in de regio onder druk. Jongeren hebben sinds de corona crisis meer risico op eenzaamheid en onder leerlingen komen depressieve klachten veel vaker voor. Het ligt dan ook voor de hand dat dit tot meer zorgvraag van jongeren leidt, al valt de relatie met de corona crisis niet altijd direct te leggen.

Organisatie

Het extra werk dat de crisis met zich mee brengt maakt zichtbaar dat de capaciteit om extra werk op te kunnen vangen beperkt is omdat de organisatie 'lean en mean' is georganiseerd. Naar verwachting zullen op verschillende terreinen nog jarenlang extra middelen noodzakelijk zijn. Denk daarbij vooral de jeugdzorg en onderwijs. De organisatie heeft een grote digitale transformatie ondergaan, waardoor de verwachting is dat dit ook post-corona consequenties zijn zoals vaker thuis werken (en dus minder vaak op kantoor) en hybride bijeenkomsten waar digitaal en op kantoor worden gecombineerd.

Ondernemers

Met name winkeliers, horeca en culturele instellingen worden hard geraakt door de lock-downs met als gevolg omzetsderving. Ook het sportleven lag grotendeels stil tijdens lock-downs. Gelukkig werden de beperkende maatregelen in januari en februari 2022 afgebouwd. Ondernemers zijn met financiële regelingen gesteund om door de crisis heen te komen. Gebleken is inmiddels dat de oude patronen niet direct terugkeren, in de cultuursector bijvoorbeeld stijgen de bezoekersaantallen geleidelijk.

Invloed op financiële positie gemeente

De corona beperkingen zijn van invloed op de parkeer en toeristenstromen. Deze hebben zich in 2022 goed hersteld en er is van substantiële inkomstenderving geen sprake meer. Over 2020 en 2021 is de gemeente voor inkomstenderving gecompenseerd door het Rijk. Wellicht zijn de meest duurzame gevolgen voor de gemeente hogere kosten voor jeugdzorg (zie hierboven bij samenleving). Zoals bekend, wordt de gemeente niet volledig vergoed door het Rijk wat betreft de kosten voor jeugdzorg.

4. Visie op genomen en te nemen maatregelen en activiteiten

De gemeente wil de lokale samenleving ondersteunen in de corona crisis, rekening houdend met regelgeving vanuit het Rijk. De gemeente draagt haar steentje bij om de verspreiding van het virus te voorkomen (bv. handhaving in de buitenruimte en waar mogelijk thuis werken van de medewerkers) en wil negatieve effecten waar mogelijk te verzachten met de volgende hulp:

1. Intensivering initiatieven welzijn voor de jeugd;
2. Intensivering initiatieven welzijn kwetsbare groepen;
3. Intensivering initiatieven gezonde leefstijl.

Het doel van dit steunpakket is om de langdurige nadelige gevolgen van de coronaperiode op het sociaal en mentaal welbevinden en de gezondheid te mitigeren. Het Rijk heeft gemeenten opdracht gegeven om samen met lokale partners de behoefte te bepalen en invulling te geven aan de inzet van deze extra financiële middelen.

5. Totaal van de financiële effecten

De gemeente heeft in boekjaar 2022 een nadelig saldo van € 123.001 a.g.v. de corona crisis. Er was in boekjaar 2022 echter wel een incidentele bate van € 431.000 compensatie van het Rijk over boekjaar 2021, vooral voor derving parkeerinkomsten.

6. Inzet van de ambtelijke organisatie

Afgelopen jaren is ingezet op een ambtelijke organisatie gefundeerd op drie pijlers: wendbare organisatie, weerbare en lenige professionals en een stevige basis. Tevens is flink geïnvesteerd in digitale technologie en ondersteuning die op afstand werken mogelijk maakt. In 2020 bleek dit een waardevolle investering, toen vanaf maart 2020 vele medewerkers van de ene op de andere dag vanuit huis moesten werken. Inmiddels is ook gebleken dat corona (en de gevolgen ervan) voor de komende jaren structurele inzet van ons vraagt. Dit heeft een nieuw spanningsveld gegeven in de toedeling van de beschikbare capaciteit. Met de corona 'impactmonitor' houden we 'vinger aan de pols'.

7. Verwachting 2023 en verder

De toeristenstromen hebben zich in 2022 goed hersteld. De gevolgen/schade lijken het grootst voor de jeugd en het onderwijs en hogere kosten voor jeugdzorg lijkt de komende jaren het grootste risico, maar een hogere zorgvraag is niet direct te koppelen aan de coronacrisis.

8. Aandachtspunten per programma in boekjaar 2022

In onderstaande matrix is een overzicht te vinden per programma van de aandachtspunten/risico's. Een ingevuld 'wit blok' zijn meer lasten, een grijs vak zijn minder inkomsten. De tabel wordt hieronder kort toegelicht.

Meer lasten					
Minder inkomsten					
Bestuur en ondersteuning	digitalisering, thuiswerken		communicatie, dienstverlening	parkeerbelasting	precario, OZB, Leges, belastingen, dividend
Veiligheid	crisisorganisatie	toezicht en handhaving			
Verkeer en vervoer	reguleren bezoekersstromen				
Economie	steun ondernemers	toeristenbelasting			
Onderwijs					

Sport, cultuur en recreatie					
Sociaal domein	uitvoering TOZO	bijstand	continuering zorg	minima regelingen, kinderopvang	
Volksgezondheid	GGD				
Volkshuisvesting					

Bestuur en ondersteuning: Ingezet is op ondersteuning voor de medewerkers om thuis te werken, extra inhuur vanwege de extra taken, extra inspanningen voor communicatie en dienstverlening. Tevens het risico voor minder opbrengsten parkeer- en toeristenbelasting.

Veiligheid: Er is een crisisorganisatie in het leven geroepen en op toezicht en handhaving is extra ingezet om de corona maatregelen te handhaven.

Verkeer en Vervoer: extra inzet bezoekersstromen om corona maatregelen te handhaven.

Economie: Steun aan ondernemers (bv. hulp toegangscontrole).

Sociaal Domein: We willen burgers en ondernemers ondersteunen om door de crisis heen te komen.

Volksgezondheid en milieu: de GGD speelt een belangrijk rol wat betreft testen op corona, advisering en vaccinatiecampagne.

LASTEN	Rekening 2022
PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-3.537
PROGRAMMA 1 VEILIGHEID	-37.480
PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATER	0
PROGRAMMA 3 ECONOMIE	-36.317
PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	-113.479
PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	0
PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN	-44.117
PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	0
TOTAAL LASTEN	-234.930
BATEN	Rekening 2022
PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	411.043
PROGRAMMA 1 VEILIGHEID	0
PROGRAMMA 3 ECONOMIE	38.341
PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	112.920
PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-5.305
PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN	7.850
PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	0
PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING	0
TOTAAL BATEN	564.850

Toelichting tabel:

Totaal heeft de gemeente Bloemendaal in boekjaar 2022 een voordelig saldo van bruto € 329.919 als gevolg van de Corona crisis. Er is echter sprake van een incidentele bate in boekjaar 2022 van € 340.000 wat betreft de nacalculatie coronacompensatie van het Rijk over boekjaar 2021.

Er is € 112.920 aan NPO gelden uitgegeven om leerlingen te helpen om leerachterstanden in te lopen. Een groot deel van het beschikbare NPO geld wordt doorgeschoven naar 2023 ten later. Ook voor handhaving en toezicht en het ondersteunen van ondernemers voor toegangscontrole zijn kosten gemaakt. Voor ouderen zijn ontmoetingen georganiseerd om de kans op eenzaamheid te verminderen.

Compensatie inkomstenderving Corona Rijk 2021

Nacalculatie boekjaar 2021: € 340.000 (vooral wat betreft parkeeropbrengsten).

TOZO/TONK

- Lasten Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO): € 1.983 (onderdeel programma Sociaal Domein).
 - Baten Rijk TOZO: € 7.850
 - Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)
 - Lasten TONK € 0
 - Baten TONK: onderdeel bijzondere bijstand
- Saldo TOZO en TONK: 5.867

De kosten TOZO/TONK worden volledig door het Rijk vergoed, er is sprake van nacalculatie.

1.7 FINANCIERING

De wet en regelgeving inzake financiering bij decentrale overheden is grotendeels geregeld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de daarop gebaseerde ministeriële Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo). De belangrijkste doelstelling van de Wet fido is het bevorderen van een solide financiering en de uitstekende kredietwaardigheid van decentrale overheden op de kapitaalmarkt. In de Wet fido is aangegeven dat overheden uitsluitend ten behoeve van de publieke taak leningen mogen aangaan, garanties verstrekken of geldmiddelen (in de vorm van leningen of deelnemingen) uitzetten. Het verkapte bankieren ook wel 'near banking' genoemd is niet toegestaan. In dat geval wordt geld geleend en vervolgens tegen een hogere rente weer uitgezet. Voorts is in de Wet fido aangegeven dat uitzettingen een prudent karakter moeten hebben en niet zijn gericht op het genereren van inkomsten door het lopen van overmatig risico. Gestreefd wordt naar een balans tussen rendement en risico hetgeen in de ministeriële regeling Ruddo verder wordt uitgewerkt.

In Ruddo worden eisen gesteld aan de kredietwaardigheid van de tegenpartij bij wie de decentrale overheden gelden uitzetten of waarmee zij derivaten afsluiten (beperken debiteurenrisico). Verder stelt de regeling eisen aan de vorm waarin gelden worden uitgezet (beperking marktrisico's).

Op basis van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Hof) is de Wet fido eind 2013 gewijzigd. Gemeenten zijn daardoor verplicht om overtollige middelen (boven een drempelbedrag) aan te houden in de schatkist, waardoor een bijdrage wordt geleverd om het EMU-saldo te beperken.

De gemeente is verplicht volgens een door uw raad vastgesteld Treasurystatuut te werken. In het treasurystatuut wordt onder treasury verstaan: "alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's." Alle financieringsactiviteiten worden uitgevoerd binnen het vastgestelde statuut, dat is vastgesteld in de raad van 21 december 2017.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat de paragraaf financiering inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

ONTWIKKELINGEN

Algemene ontwikkelingen

De uitgaande en inkomende geldstromen van de gemeente houden geen gelijke tred en zijn sterk afhankelijk van het investeringsvolume, de voortgang van investeringsprojecten en de spreiding van de jaarlijkse reguliere uitgaven en inkomsten. De liquiditeitspositie in het begin van 2022 noodzaakte tot het aantrekken van kasgeldleningen. In de loop van 2022 verbeterde de liquiditeitspositie als gevolg van de ontvangen belastinginkomsten, de rijksuitkering BTW compensatiefonds en de verkoopopbrengsten van een tweetal voormalige gemeentewoningen. Tegen het einde van 2022 liep de liquiditeitspositie als gevolg van 'opdrogende' belastinginkomsten weer terug wat met het aantrekken van kasgeldleningen in het begin van 2023 is opgevangen. De financieringsbehoefte is en zal voor de onderhanden en geplande investeringen voor onderwijshuisvesting, sportaccommodaties, wegen en riolering onverminderd groot blijven. Dit zal op lange termijn een negatieve invloed hebben op de schuldpositie. De reguliere aflossing van langlopende geldleningen, de keuzes en temporisering van de geplande investeringsprojecten in combinatie met uitvoering van de nota Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar maken continue deel uit van het beleid om de voorziene toename van de schuldpositie te kunnen blijven beheren. In de meerjarenbegroting is met een toename van de rentekosten rekening gehouden. De financieringsbehoefte wordt via een periodieke bijstelling van de liquiditeitsprognose gemonitord. Dit is nodig om de liquiditeitspositie op orde en onder controle te houden waardoor tijdig en adequaat kan worden gereageerd op de geld- en de kapitaalmarkt. De voorziene financieringsbehoefte zal vooralsnog met kasgeldleningen worden opgevangen. Echter wetgeving noodzaakt tot consolidatie over te gaan om voortdurende overschrijding van de kasgeldlimiet te voorkomen en de renterisiconorm te borgen.

Renteontwikkeling

In 2022 is voor investeringen gerekend met een rentepercentage van 1% zoals opgenomen in de Kadernota 2022. Inmiddels is de rente in de loop van 2022 gestegen. De consequenties hiervan worden meegenomen in de begroting 2023 en verder. De ontwikkeling van de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt wordt nauwlettend gevolgd. De gemeente Bloemendaal heeft hier in het geheel geen invloed op en zal de tarieven als een gegeven moeten aanvaarden.

RISICOBEBEER

De gemeente verstrekt uitsluitend gelden of stelt garanties indien dat gebeurt uit hoofde van de publieke taak, niet gericht is op het verkrijgen van inkomen en er geen overmatige risico's gelopen worden.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn (korter dan één jaar) weer. Jaarlijks geeft het ministerie aan welk bedrag gemeenten met kortlopende geldleningen mag financieren: de kasgeldlimiet. Onder de kasgeldlimiet valt ook het 'rood' staan op de rekening-courant. De limiet bedraagt 8,5% van de totale exploitatiebegroting. Dit kwam in 2022 neer op een toegestane financiering met kortlopend geld van afgerond € 4,8 miljoen. In de met de BNG Bank afgesloten financieringsovereenkomst is met deze financieringslimiet rekening gehouden. Begin 2022 is geanticipeerd op de voorziene belastinginkomsten en de verkoop van een tweetal voormalige gemeentewoningen en is de liquiditeitsbehoefte met kasgeldleningen opgevangen. Deze vorm is voordeliger dan het afsluiten van een nieuwe langlopende geldlening. Door de keuze voor kasgeldleningen is de kasgeldlimiet in het eerste kwartaal 2022 overschreden. Als blijkt dat gedurende drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden dan zal de financieel toezichthouder dit meewegen bij de beoordeling van het begrotingstoezicht. Na ontvangst van de voorziene middelen voldeed de gemeente vanaf het 2e kwartaal 2022 weer aan de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet per kwartaal

Kasgeldlimiet (x €1.000)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Omvang begroting (stand primaire begroting)	56.200	56.200	56.200	56.200
Grondslagpercentage	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
1. Toegestane kasgeldlimiet	4.777	4.777	4.777	4.777
2. Vlottende korte schuld	8.833	1.667	0	0
3. Vlottende middelen	2.728	4.660	10.899	5.680
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	6.106	-2.993	-10.899	-5.680
Ruimte onder de kasgeldlimiet (1-4)	-1.329	7.770	15.676	10.457

Renterisiconorm

Als maatstaf voor de vaste schuld is door het ministerie van BZK de renterisiconorm ontwikkeld: jaarlijks mogen de verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer dan 20% van het begrotingstotaal bedragen. Omdat deze norm niet overschreden mag worden, ontstaat er een spreiding van opgenomen geldleningen en daardoor ook van rente-aanpassingsdata en looptijden. De verplichte aflossingen in 2022 hebben niet geleid tot overschrijding van de renterisiconorm.

Stap	Variabelen	2022
	Renterisico(norm)	(x € 1.000)
(1)	Renteherzieningen	-
(2)	Aflossingen	1.150
(3)	Renterisico (1+2)	1.150
(4)	Renterisiconorm	11.240
(5a)=(4-3)	Ruimte onder renterisiconorm	10.090
(5b)=(3-4)	Overschrijding renterisiconorm	-
Berekening		
(4a)	Begrotingstotaal	56.200
(4b)	Percentage	20%

FINANCIERING

In de dienstverleningsovereenkomst met de BNG Bank is het liquiditeitenbeheer opgenomen. Een tekort aan middelen kan hierdoor op voordelige wijze worden geleend zonder risico voor de gemeente. Met behulp van de periodiek bijgestelde liquiditeitenplanning wordt inzicht verkregen in de financieringsbehoefte.

Ontwikkeling liquiditeitspositie

Op basis van geactualiseerde liquiditeitenplanningen worden de wijzigingen in de uitgaande en inkomende geldstromen opgevangen binnen de ruimte van de kasgeldlimiet. Gedurende het grootste deel van het jaar 2022 is de financieringsbehoefte en liquiditeitspositie in control gebleven. In het begin van het jaar is de druk op de financieringspositie met kasgeldleningen opgevangen. Het op gang komen van de invorderingstermijnen gemeentelijke belastingen, de ontvangst van de jaarlijkse uitkering uit het BTW-compensatiefonds per 1 juli en de verkoop van 2 voormalige gemeentewoningen hebben de liquiditeitspositie verbeterd. Door aflossingen op geldleningen en uitgaven voor investeringen nam de druk op de liquiditeitspositie eind 2022 weer toe met als gevolg dat begin 2023 weer kasgeldleningen zijn aangetrokken. Vanaf 2023 zal de liquiditeitspositie ondanks het op gang komen van de invorderingstermijnen gemeentelijke belastingen en de ontvangst van de jaarlijkse uitkering uit het BTW-compensatiefonds per 1 juli onder druk blijven staan. Dit zal op termijn een negatieve uitwerking hebben op de schuldpositie van de gemeente. Daarentegen is in 2022 de schuldpositie voor langlopende geldleningen met € 1,15 miljoen gedaald.

Leningenportefeuille

Aangegane langlopende geldleningen	2022
Leningenbestand per 1 januari 2022	20.350.000
Reguliere aflossing	1.150.000
Vervroegde aflossing	0
Nieuw aangetrokken leningen 2022	0
Leningenbestand per 31 december 2022	19.200.000

Financieringspositie

Gemeentefinanciering heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager zijn dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, inclusief voorraden, is dit een teken dat de gemeente een vaste geldlening moet gaan aantrekken.

(bedragen x € 1.000)	1-1-2019	1-1-2020	1-1-2021	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen	29.720	25.603	38.429	39.857	43.483
Voorzieningen	3.321	3.375	3.453	3.832	4.297
Opgenomen geldleningen	28.800	22.656	21.507	20.361	20.017
Totaal financieringsmiddelen	61.841	51.634	63.389	64.050	67.797
Vaste activa	61.459	57.306	57.276	60.289	60.777
Voorraad grond	0	0	71	243	430
Totaal activa en gronden	61.459	57.306	57.347	60.532	61.207
Saldo financiering	382	-5.671	6.042	3.518	6.590

In 2022 is gedurende het gehele jaar sprake geweest van een financieringsoverschot eindigend op een overschot van ca. € 6,6 miljoen. Het eigen vermogen is als gevolg van het jaarrekeningresultaat 2022 toegenomen en de schuldpositie is door reguliere aflossingen van langlopende geldleningen verder gedaald. Daartegenover is het geactiveerd vermogen met ca. € 0,5 miljoen toegenomen en de voorraad grond, zijnde de boekwaarde van de grondexploitatie Vitaal Vogelenzang, met ca. € 0,2 miljoen.

Door de voortgang van de onderhanden en geplande investeringsprojecten zal het financieringsoverschot op termijn weer omslaan in een tekort. Om die reden zal de komende periode de druk op de schuldpositie c.q. de leningenportefeuille onverminderd groot blijven. Uw raad heeft met de nota 'Bloemendaal duurzaam financieel houdbaar' een extra sturingsinstrument in handen om de schuldpositie te blijven beheren. In de nota zijn kaders opgenomen ten behoeve van de confrontatie tussen enerzijds investeringswensen en anderzijds het beoogde schuldniveau. Deze kaders geven ondersteuning aan de integrale besluitvorming en het beheersbaar houden van de schuldenlast. De gemeente moet op het EMU-saldo kunnen sturen en op een beheersbaar schuldniveau voor de komende jaren. Er is onder meer besloten om te streven naar een bruto schuld van € 20 miljoen (solvabiliteit = 50%) waarbij de schuldpositie niet verder mag oplopen dan maximaal € 40 miljoen. Onroerend goed wordt waar mogelijk (versneld) verkocht en de opbrengsten worden gebruikt om schulden af te lossen.

Rentekosten

Het aantrekken en verstrekken van geldleningen betreft een treasury-activiteit waaruit respectievelijk rentelasten en rentebaten voortvloeien die worden verantwoord op het taakveld Treasury. Het saldo van deze rentelasten en -baten wordt aan de taakvelden toegerekend met behulp van een renteomslag. Rente van leningen die specifiek zijn aangetrokken voor een project of (door)verstrekking (=projectfinanciering) en rente aan grondexploitaties blijven buiten de omslagberekening. Dit geldt ook voor de rentevergoeding die evt. berekend wordt over het eigen vermogen en/of de voorzieningen. Het BBV laat een dergelijke rentevergoeding toe. Echter vanwege het verlangde inzicht, de eenvoud en transparantie is ervoor gekozen deze systematiek niet (meer) toe te passen. Verder heeft de gemeente geen projectfinancieringen aangetrokken. De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. Het resultaat is een omslagpercentage van ca. 0,553% t.o.v. de begrote 0,598% en is gebaseerd op de in het verleden afgesloten en toekomstige af te sluiten vaste geldleningen.

In het volgende schema wordt inzicht gegeven in de werkelijke rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Renteschema:		in €
De externe rentelasten over de korte en lange financiering		361.598
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	56.303
Saldo rentelasten en rentebaten		305.295
Rente grondexploitaties	-/-	-
Rente projectfinanciering	-/-	-
Rente door verstrekte leningen	-/-	-
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		305.295
Rente over eigen vermogen		-
Rente over voorzieningen		-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		305.295
De aan taakvelden toegerekende rente (omslagrente)	-/-	334.910
Renteresultaat op het taakveld Treasury		-29.615

De boekwaarde van de activa die integraal is gefinancierd per 1 januari 2022 bedraagt ca. € 60,5 miljoen. De aan taakvelden toegerekende rente bedraagt € 0,335 miljoen.

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten € 0,305 miljoen en de toegerekende rentelasten € 0,335 miljoen bedraagt ca. € 0,030 miljoen. De afwijking is kleiner dan 25% en voldoet daarmee aan de richtlijn van het BBV.

Schatkistbankieren

De wet verplicht alle decentrale overheden hun overtollige (liquide) middelen aan te houden bij het ministerie van Financiën, de rijkschatkist. Het woord 'overtollig' verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. De gemeente Bloemendaal mag haar overtollige middelen tot een bepaald bedrag buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Het drempelbedrag voor Bloemendaal bedroeg in 2022 op basis van het begrotingstotaal € 1.124.000. Dagelijks worden de overtollige middelen in rekening-courant automatisch met het rijk verrekend. De gemeente Bloemendaal heeft in 2022 geen substantiële overtollige middelen uitgezet. Met de verplichte deelname aan het schatkistbankieren is het beleggingsrisico waaraan de gemeente wordt blootgesteld nihil. Daarentegen dient de gemeente ook weer niet over liquide te zijn omdat de rente-inkomsten uit de verplichte belegging bij het rijk marginaal zijn. De liquiditeits- en koersrisico's worden continue bewaakt in relatie tot de stand in rekening-courant bij de BNG Bank.

Een decentrale overheid behoudt, op basis van de Wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan.

EMU SALDO

Het EMU-saldo van de overheid is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de overheid. Het EMU-saldo van de lokale overheid telt mee voor het EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid. Om te komen tot een beheerste ontwikkeling van het EMU-saldo van de lokale overheid zijn lokale overheden verplicht de meerjarige EMU-begrotingsgegevens in de begroting op te nemen. Daarnaast wordt de ontwikkeling van het EMU-saldo gevolgd door middel van verplichte rapportages over de uitvoering aan het CBS.

Het werkelijke EMU-saldo 2022 voor de gemeente Bloemendaal bedraagt ca. € 3,6 miljoen positief. Ten opzichte van het in de begroting 2022 geraamde tekort van € 2,9 miljoen een afwijking van € 6,5 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een positief exploitatiesaldo en temporisering c.q. de voortgang van de geplande en lopende investeringen.

Berekening EMU-saldo

(Economische en Monetaire Unie)

		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
		Bedragen x € 1.000		
+ 1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.428	743	3.626
+ 2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.272	2.464	2.269
+ 3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	1.426	963	1.770
- 4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	5.286	6.052	2.838
+ 5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
+ 6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0
- 7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	173	0	187
+ 8	Baten bouwgrondexploitatie:			
	Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	16	16	16
- 9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	1.010	1.044	1.021
- 10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0
11	Verkoop van effecten:			

11a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	nee	nee	nee
-11b	Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	0	0	0
Berekend EMU-saldo		-1.326	-2.909	3.636

1.8 WET OPEN OVERHEID (WOO)

Inleiding

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo regelt het recht van inwoners op informatie van de overheid. De hoofdonderdelen van de Woo zijn passieve openbaarmaking, actieve openbaarmaking en het op orde brengen van de informatiehuishouding. Deze onderdelen worden hierna besproken.

Artikel 3.5 van de Woo schrijft voor dat een bestuursorgaan jaarlijks in de begroting aandacht moet besteden aan beleidsvoornemens over de uitvoering van de Woo en in de jaarlijkse verantwoording verslag moet doen van de uitvoering van de Woo. Deze paragraaf is een invulling van die verplichting.

Passieve openbaarmaking

Passieve openbaarmaking betekent openbaarmaking van documenten op verzoek van iemand; de zogenaamde Woo-verzoeken. In 2022 zijn bij het college 12 Wob-verzoeken en 40 Woo-verzoeken ingediend. 10 Wob/Woo-verzoeken zijn ingediend door een organisatie, 10 Wob/Woo-verzoeken zijn ingediend door raadsleden. De rest van de verzoeken is ingediend door inwoners. Jaarlijks wordt de gemeenteraad geïnformeerd met een collegebrief over de afhandeling van deze verzoeken.

Actieve openbaarmaking

De Woo heeft diverse categorieën informatie aangewezen die bestuursorganen uit zichzelf openbaar moeten maken (actieve openbaarmaking). Deze actieve openbaarmakingsverplichtingen gelden nu nog niet. Het is nog niet duidelijk wanneer welke categorie openbaar moet zijn. De Rijksoverheid maakt dit later aan de gemeenten bekend. Wij volgen in ieder geval deze landelijke fasering.

Een aantal straks verplichte categorieën informatie maken we nu al openbaar. Naast de organisatiegegevens van de gemeente (bijv. het organogram), gemeentelijke regelgeving, vergaderstukken en audioverslagen van de raad, besluitenlijsten van de vergaderingen van het college, adviezen van de welstandscommissie, het jaarverslag van de bezwaarschriftencommissie, het jaarverslag klachten en de begroting, maken we sinds kort ook de agenda's van de vergaderingen van het college openbaar, een subsidieregister en alle besluiten op Wob/Woo-verzoeken, samen met de openbaar gemaakte documenten.

Verbetering van de informatiehuishouding

De Woo bevat een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en schrijft voor dat er maatregelen worden getroffen ten behoeve van het duurzaam toegankelijk maken van digitale documenten. Deze algemene zorgplicht is overgenomen uit de Archiefwet, met de gedachte dat het recht op toegang tot publieke informatie niet geldend kan worden gemaakt als de betreffende documenten in een staat verkeren waarin ze feitelijk niet raadpleegbaar zijn. Om aan deze algemene zorgplicht te voldoen hebben wij onderstaande stappen gezet.

Projectteam "Digitale Transparante Overheid"

In het kader van de implementatie van de Woo hebben wij in het najaar van 2021 samen met de gemeente Heemstede het projectteam "Digitale Transparante Overheid" ingesteld. Dit projectteam heeft allereerst de veranderingen die de Woo met zich mee brengt in kaart gebracht. Zo heeft het projectteam geïnventariseerd welke categorieën informatie wij straks verplicht actief openbaar

moeten maken, welke categorieën al openbaar worden gemaakt en welke categorieën wij op korte termijn openbaar kunnen maken. Er is gekeken naar het ontsluiten van deze informatie via PLOOI. Dit had een landelijk digitaal platform moeten worden waar de informatie van alle gemeenten terecht moest komen. De nationale ontwikkeling van PLOOI is stop gezet en er wordt gekeken naar een eenvoudiger platform. Vooruitlopend op een landelijk nationaal platform (en vooruitlopend op de actieve openbaarmakingsverplichtingen) is besloten om openbaar gemaakte documenten n.a.v. Woo-verzoeken reeds te publiceren op de open-data website. Op deze manier zijn de openbaar gemaakte documenten ook daadwerkelijk voor iedereen te raadplegen. Daarnaast is het digitaal indienen van Woo-verzoeken via een webformulier mogelijk gemaakt.

Woo-contactpersonen

Zowel het college, de burgemeester als de raad hebben Woo-contactpersonen aangewezen. Zij beantwoorden vragen van bijvoorbeeld inwoners of journalisten over de beschikbaarheid van publieke informatie. Deze werkzaamheden verrichten ze voor zowel Heemstede als Bloemendaal. De contactgegevens van de Woo-contactpersonen staan op de website van de gemeente. Vanuit het Gemeentefonds zijn Woo-gelden beschikbaar gesteld, waaronder 0,1 fte voor de Woo-contactpersoon waarmee de kosten voor de Woo-contactpersonen zijn gedekt.

Kennisdeling

Een aantal juristen heeft een uitgebreide cursus over de Woo gevolgd. Deze kennis hebben zij doorgegeven aan de medewerkers van Heemstede en Bloemendaal door twee cursussen te geven (De Woo in een notendop). De medewerkers die Woo-verzoeken moeten behandelen zijn op deze manier bekend gemaakt met de wijzigingen die de Woo heeft meegebracht. Ook zijn er in 2022 verschillende nieuwsbrieven over de Woo op intranet verschenen. Het college, de griffie en het Management Team is over de Woo bijgepraat.

1.9 VERBONDEN PARTIJEN

Verbonden partijen zijn partijen waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie heeft en waarin zij eveneens een financieel belang heeft. Partijen waarin de gemeente alleen een bestuurlijk belang heeft en waaruit geen juridisch afdwingbare financiële verplichtingen voortkomen, maken onderdeel uit van een programma.

Van een bestuurlijk belang is sprake wanneer de gemeente op enigerlei wijze zeggenschap heeft. Het gaat hierbij om bijvoorbeeld een zetel in het bestuur dan wel stemrecht bij bestuurlijke beslissingen. Het financieel belang betekent dat middelen die de gemeente aan een derde partij ter beschikking heeft gesteld, niet terugontvangen kunnen worden in geval van faillissement en dat financiële problemen op de gemeente verhaald kunnen worden.

Gemeenschappelijke regelingen

De gemeente heeft bestuurlijke en financiële belangen in gemeenschappelijke regelingen, verenigingen en stichtingen (verbonden partijen). Gemeenschappelijke regelingen voeren beleid uit voor de gemeente wat in principe door de gemeente in eigen beheer kan worden uitgevoerd. Men spreekt wel van verlengd lokaal bestuur. De gemeente mandateert als het ware deze verbonden partijen en blijft eindverantwoordelijk voor het realiseren van de doelstellingen. In de raad van 18 mei 2017 is de nota [Grip op samenwerking Bloemendaal 2017](#) vastgesteld.

Onderstaand worden de verbonden partijen genoemd en wordt uiteengezet wat de doelstelling, de tijdsduur van de regeling, mogelijke ontwikkelingen en het financiële belang is.

A. Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Rechtsvorm	Vestigingsplaats	Publiek belang	Tijdsduur
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	Zware GR	Haarlem	Openbare orde, gezondheid en veiligheid door Regionale brandweer en GGD Kennemerland	Onbepaald
Participatiebedrijf Spaarne Werkt	Zware GR	Cruquius	Sociale werkvoorziening	Onbepaald
Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid (GBKZ)	Lichte GR	Overveen	Belastingheffing en -inning, uitvoering wet WOZ	Onbepaald
Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken (IASZ)	Lichte GR	Heemstede	Uitvoering van taken Sociale zekerheid	Onbepaald
Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten "West-Kennemerland"	Zware GR	Haarlem	Leerplichtadministratie, leerplicht-handhaving en voortijdig schoolverlaten	Onbepaald
Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland	Zware GR	Haarlem	Bereikbaarheid regio Zuid-Kennemerland	Onbepaald
Digitale Informatievoorziening en Technologie	Lichte GR	Heemstede	Beheer en dienstverlening ICT Infrastructuur	Onbepaald

Omgevingsdienst IJmond	Zware GR	Beverwijk	Veilige en gezonde fysieke leefomgeving	Onbepaald
------------------------	----------	-----------	---	-----------

B. Vennootschappen en coöperaties

Naam	Rechtsvorm	Vestigingsplaats	Publiek belang	Tijdsduur
BNG Bank N.V.	NV	Den Haag	Bankier voor overheden	Onbepaald
Stedin Groep	NV	Rotterdam	Elektriciteits- en gasbeheer	Onbepaald
Meerlanden	NV	Rijsenhout	Afvalinzameling en verwerking	Onbepaald

C. Stichtingen en verenigingen

Naam	Rechtsvorm	Vestigingsplaats	Publiek belang	Tijdsduur
Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (Rijk)	Stichting	Heemstede	Inkoopsamenwerking	Onbepaald
Stichting Openbaar Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)	Stichting	Haarlem	Aanbod van openbaar onderwijs	Onbepaald

D. Overige verbonden partijen

Naam	Rechtsvorm	Vestigingsplaats	Publiek belang	Tijdsduur
Metropoolregio Amsterdam (MRA)	Convenant	Amsterdam	Betere samenwerking in MRA gebied	5 jaar vanaf 1 jan 2017
Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen	GO	Haarlem	Decentralisatie Beschermd Wonen	Tot 1-1-2025

VEILIGHEIDSREGIO KENNEMERLAND (VRK)

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)																
Doelstelling	<p>Door intergemeentelijke samenwerking en een doelmatige organisatie en coördinatie uitvoering geven aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> taken op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing als genoemd in de Wet veiligheidsregio's; taken op het gebied van bescherming en bevordering van de gezondheid van de bevolking als genoemd in de Wet publieke gezondheid; taken betrekking hebbende op hulpverlening bij ongevallen en rampen alsmede de voorbereiding daarop, zoals genoemd in de Wet veiligheidsregio's; de ingevolge de Wet Ambulancezorg (WAZ) noodzakelijke zorg en ambulancehulpverlening. 															
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen, Zandvoort.															
Bestuurlijk belang	Conform de gemeenschappelijke regeling is de burgemeester lid van het algemeen bestuur. De burgemeester is tevens lid van de bestuurscommissie Openbare Veiligheid. Een wethouder is lid van de bestuurscommissie Publieke Gezondheid en Maatschappelijke Zorg.															
Bestuurlijke verantwoording	Voor vaststelling van de begroting en het jaarverslag van de VRK wordt de zienswijze van de Raden gevraagd. Het Algemeen Bestuur van de VRK stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag van de VRK vast, rekening houdend met de zienswijzen van de raden en de stemverhouding binnen de VRK. Bestuursrapportages van de VRK worden middels het vrijdagbericht ter kennisname gebracht van de raadsleden. Daarnaast rapporteert de burgemeester de raad mondeling over de onderwerpen uit de bestuurscommissie.															
Financieel belang	Op basis van het inwoneraantal vormt Bloemendaal 4,2% van het totaal van deze GR.															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.966 miljoen</td> <td>5.180 miljoen</td> <td>62,024 miljoen</td> <td>63,258 miljoen</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
6.966 miljoen	5.180 miljoen	62,024 miljoen	63,258 miljoen													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> </tr> <tr> <th colspan="2">2021</th> <th colspan="2">2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">1.820.400</td> <td colspan="2">144.014</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat na bestemming rekeningresultaat				2021		2022		1.820.400		144.014	
Resultaat na bestemming rekeningresultaat																
2021		2022														
1.820.400		144.014														
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.276.000</td> <td>-2.276.000</td> <td>-2.243.702</td> <td>32.298</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298
Werkelijke en geraamde uitgaven (61010110.443300/ 61020110.443300/ 66810111.443300/ 67010110.443300)																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022													
-2.276.000	-2.276.000	-2.243.702	32.298													
Ontwikkelingen	<p>Publieke Gezondheid</p> <p>In de eerste helft van 2022 was nog sprake van beperkende maatregelen als gevolg van de coronapandemie. Voor sommige programmaonderdelen bracht dit met zich mee dat taken niet of op afstand uitgevoerd moesten worden, dan wel onder bezwarende omstandigheden. Dit heeft in meerdere opzichten een grote impact op de organisatie en de medewerkers gehad. Hoewel in 2022 meer en meer taken weer opgepakt konden worden, is het effect van de langdurige crisis nog steeds merkbaar en voelbaar.</p> <p>Ontheemden Oekraïne</p>															

Na 24 februari 2022 is door het oorlogsgeweld in Oekraïne een grote stroom van ontheemden ontstaan. De komst van vele ontheemden uit Oekraïne naar Nederland noodzaakte om binnen korte termijn voldoende opvangplekken te creëren. De toestroom van ontheemden uit Oekraïne was dermate hoog dat Nederland niet in staat was om binnen de bestaande structuren opvang te bieden. Om die reden heeft het kabinet de opdracht aan de veiligheidsregio's gegeven om samen met gemeenten opvanglocaties te realiseren en te exploiteren.

Brandweer

Systeemwijziging bluswater

Sinds 1 januari 2022 wordt bij de brandbestrijding geen gebruik meer gemaakt van brandkranen. In plaats daarvan wordt bij gebouwbranden een extra tankautospuut gealarmeerd en in veel gevallen ook een watertankwagen. Sinds 17 oktober 2022 zijn alle acht nieuwe watertankwagens operationeel.

Hiernaast is getest en geoefend met acht nieuwe pomp- en slangenwagens. Deze voertuigen zijn speciaal ontworpen voor Brandweer Kennemerland en dus uniek in Nederland.

Veilig Thuis

Voor gezinnen die al kwetsbaar waren was 2022 geen makkelijk jaar: aan de start van 2022 was er sprake van coronabesprekingen inclusief lockdown, de stijgende (benzine)prijzen en onzekerheden die de oorlog in Oekraïne met zich meebracht en aan het einde van 2022 leiden de stijgende (energie)prijzen ook tot spanningen, als mogelijke verklaring voor de toename van relationeel geweld, vaak in combinatie met schrijnende en complexe gezinssituaties.

Aan het aantal klachten en opgevraagde dossiers is te zien dat een negatief maatschappelijke klimaat tegen maatschappelijke organisaties, zoals Veilig Thuis, toeneemt en ook qua toonzetting 'agressiever' wordt.

PARTICIPATIEBEDRIJF SPAARNE WERKT

Gemeenschappelijke regeling Participatiebedrijf Spaarne Werkt																
Doelstelling	De doelstelling van het Participatiebedrijf is de organisatie van en toeleiding naar betaald werk voor de volgende doelgroepen: <ul style="list-style-type: none"> • Inwoners met een indicatie Wsw of Nieuw Beschut • Inwoners met een indicatie Banenafpraak • Inwoners met een overbrugbare afstand tot de arbeidsmarkt Jongeren zonder startkwalificatie die zijn uitgevallen uit het onderwijs. Bloemendaal, Haarlem, Heemstede en Zandvoort.															
Deelnemende gemeenten																
Bestuurlijk belang	Het werkvoorzieningschap is een openbaar lichaam (rechtspersoon) dat wordt bestuurd door het Bestuur GR Participatiebedrijf Spaarne Werkt, bestaande uit vier verantwoordelijke portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten. Het bestuur heeft ook nog twee onbezoldigde externe adviseurs.															
Bestuurlijke verantwoording	De begroting van het participatiebedrijf wordt voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad. De jaarrekening wordt aan de raad ter kennisgeving voorgelegd.															
Financieel belang	De gemeente Bloemendaal participeert voor circa 4% in deze gemeenschappelijke regeling op basis van de toegekende integratie-budgetten Participatiewet (WSW-deel).															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.584.409</td> <td>6.811.870</td> <td>4.228.259</td> <td>6.025.421</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	6.584.409	6.811.870	4.228.259	6.025.421
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
6.584.409	6.811.870	4.228.259	6.025.421													
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Verrekenend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-419.626</td> <td>480.414</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>				Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Verrekenend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	-419.626	480.414	0	0
Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Verrekenend met de bijdrage gemeenten														
2021	2022	2021	2022													
-419.626	480.414	0	0													
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-720.000</td> <td>-704.600</td> <td>-809.833</td> <td>-104.933</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-720.000	-704.600	-809.833	-104.933
Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten (66040110.443300; 66050110.443300)																
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022													
-720.000	-704.600	-809.833	-104.933													
Ontwikkelingen	Het jaar 2022 was het eerste begrotingsjaar van het Participatiebedrijf Spaarne Werkt.															

NB: Per 1 januari 2022 is het participatiebedrijf Spaarne Werkt geëffectueerd. De vergelijkingscijfers(stand 1 januari) betreffen Paswerk en dat is een andere entiteit.

REGIONALE SAMENWERKING BELASTINGEN (GBKZ)

Gemeenschappelijke regeling 'Gemeentebelastingen Kennemerland Zuid' (GBKZ)

Doelstelling

Een doelmatige en kwalitatief goede uitvoering van de gemeentelijke taken op het gebied van het heffen en invorderen van gemeentelijke rechten en belastingen, alsmede uitvoering van de wet WOZ.

Intergemeentelijke samenwerking moet leiden tot kostenbesparing, verbetering van de continuïteit van processen en kwaliteit van uitvoering alsmede tot verhoging van het dienstverleningsniveau.

Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.

Deelnemende gemeenten

Bestuurlijk belang

Bestuurlijke verantwoording

De wethouder financiën is lid van het portefeuillehouders overleg (Stuurgroep).

Ter voorbereiding op de behandeling en vaststelling van het jaarverslag van het afgelopen jaar, de marap (januari tot en met juli) en het jaarlijkse bedrijfsplan voor het aankomende jaar komen de portefeuillehouders Belastingen van de colleges van burgemeester en wethouders van de drie gemeenten ten minste drie maal per jaar in vergadering bijeen (Stuurgroep). De portefeuillehouders kunnen daarnaast zelf onderwerpen aandragen voor bespreking in de Stuurgroep. De marap gaat ter kennisname naar het college. Het bedrijfsplan en het jaarverslag gaan ter kennisname naar het college en de raad.

Financieel belang

De kostenverdeling tussen de gemeenten komt tot stand op basis van aantallen aanslagregels (kosten heffingen), aanslagbiljetten (kosten invordering) en WOZ objecten (kosten WOZ). Voor 2022 was het aandeel van de gemeente Bloemendaal ongeveer 31%. Onder meer de deurwaarderskosten, kosten voor controle en proceskosten worden rechtstreeks aan iedere gemeente in rekening gebracht.

Risico's

Jaarverslag 2022

Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.

GBKZ maakt deel uit van de gemeente Bloemendaal en publiceert geen eigen balans. GBKZ legt verantwoording af aan de deelnemende gemeenten via het Jaarverslag over het afgelopen jaar.

Resultaat aandeel Bloemendaal

Werkelijke en geraamde uitgaven aandeel Bloemendaal (5422291+6422271)*

Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022
-673.977	-666.358	-703.744	-37.386

Bijdrage vs. begroting

Werkelijke en geraamde uitgaven (5422210 t/m 5422280 + 6422220)*

Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022
-2.131.650	-2.102.372	-2.189.179	-86.807

*cijfers exclusief proces- en deurwaarderskosten, deze worden rechtstreeks in rekening gebracht. Bloemendaalse aandeel bedraagt € 121.325,49.

Personeelslasten (-€ 48.357): In de begroting van 2022 is rekening gehouden met een loonstijging van 1,8 %. Na het opstellen van de begroting is er een CAO akkoord vastgesteld van 4,3% loonsverhoging. Een verschil van 2,5%. Verder is er in december 2022 nog een éénmalige uitkering geweest.

Kosten ondersteuning CiVision + 4WOZ (-€ 32.243): Er zijn in 2022 enkele projecten geïmplementeerd waarbij. Bij het maken van de begroting waren niet alle kosten beeld. Bij het WOZ-berichtenverkeer zijn wel de kosten van CiVision geraamd maar niet de kosten van 4WOZ.

Ontwikkelingen

Kosten inhuurbudget (- € 6.990): Als gevolg van de implementatie van het GBO project en het onverminderd hoge aantal bezwaren dat afgehandeld diende te worden is dit budget overschreden.

Digitalisering dienstverlening

In 2022 is een vervolg gegeven aan de gedetailleerde uitwerking en planning van ICT gerelateerde projecten. De financiële gevolgen zijn afgestemd met de deelnemende gemeenten. De projecten komen voort uit gewijzigde wetgeving, vervanging van (verplichte) software en de behoefte aan doorontwikkeling van processen en dienstverlening. Zo is gewerkt aan de verdere aansluiting aan landelijke voorzieningen, het WOZ berichtenverkeer en is de dienstverlening via Mijn Overheid voor het eerst opgesteld bij de aanslag oplegging in 2022. Ook de verplichte transitie van waarden op basis van gebruikersoppervlakte in plaats van m3 is in 2022 geïmplementeerd.

Fiscaal beleid

In 2022 hebben weer bilaterale gesprekken met alle drie deelnemende gemeenten plaats gevonden om samen tijdig nieuwe en gewijzigde beleidsuitgangspunten in het kader van de begroting op elkaar af te stemmen.

Overige ontwikkelingen

Het aantal bezwaren, beroepen, hoorzittingen en vergoeding is na jarenlange stijging niet afgenomen, dit sluit aan bij landelijke ontwikkelingen. Voor het overige verwijzen wij naar het bedrijfsplan en jaarverslag GBKZ.

INTERGEMEENTELIJKE AFDELING SOCIALE ZAKEN

Gemeenschappelijke regeling Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken (IASZ)																				
Doelstelling	<p>Het rechtmatig en doelmatig verlenen van uitkering ingevolge de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz. Terugdringen van uitkeringsafhankelijkheid en werkloosheid. Het verlenen van bijzondere bijstand, minimabeleid en schuldhulpverlening. Zo veel mogelijk beperken van de financiële risico's. De visie/beleidsontwikkeling van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, Bbz, WSW en gemeentelijke schuldhulpverlening. De administratieve uitvoering van de WMO en Jeugdwet, alsmede de bemensing van het WMO-loket Bloemendaal.</p> <p>Kwalitatief goed en een financieel gezonde intergemeentelijke afdeling voor burgers die in een kwetsbare positie verkeren, met het doel zelfstandige participatie te bevorderen.</p> <p>Het door de individuele gemeenten vastgestelde beleid en de uitvoering van de Participatiewet binnen de gestelde budgetten realiseren.</p> <p>Bloemendaal en Heemstede.</p>																			
Deelnemende gemeenten																				
Bestuurlijk belang	<p>Het college van B&W besluit over beleid, uitvoering, de begroting en de jaarrekening, op dezelfde wijze als bij de reguliere afdelingen.</p>																			
Bestuurlijke verantwoording	<p>Ter voorbereiding op de behandeling en vaststelling van het jaarlijkse afdelingsplan IASZ en de voortgang komen de stuurgroep en de portefeuillehouders van de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten een aantal maal per jaar in vergadering bijeen. De portefeuillehouders kunnen daarnaast zelf onderwerpen aandragen voor bespreking in het portefeuilleoverleg.</p>																			
Financieel belang	<p>De gemeente Bloemendaal participeert voor circa 45%.</p>																			
Risico's	<p>Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: hoog</p>																			
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.				
Eigen vermogen		Vreemd vermogen																		
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022																	
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.																	
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-6.958.000</td> <td>-8.065.200</td> <td>-8.388.226</td> <td>-323.026</td> </tr> <tr> <td>3.044.000</td> <td>3.165.600</td> <td>3.058.378</td> <td>-107.222</td> </tr> </tbody> </table>				Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	-6.958.000	-8.065.200	-8.388.226	-323.026	3.044.000	3.165.600	3.058.378	-107.222
Werkelijke en geraamde uitgaven en inkomsten																				
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022																	
-6.958.000	-8.065.200	-8.388.226	-323.026																	
3.044.000	3.165.600	3.058.378	-107.222																	
Lasten																				
Baten																				
Ontwikkelingen	<p>In 2022 is het aantal bijstandsonvangers in de gemeente Bloemendaal ten opzichte van eind 2021 iets gestegen. Gemiddeld hadden 250 inwoners per maand een uitkering voor levensonderhoud. In 2021 waren dat gemiddeld 245 inwoners per maand.</p>																			

SCHOOLVERZUIM EN VOORTIJDIG SCHOOLVERLATEN 'WEST-KENNEMERLAND'

Gemeenschappelijke regeling Schoolverzuim en Voortijdig Schoolverlaten (VSV) 'West-Kennemerland'				
Doelstelling	Samenwerking op het gebied van leerplichtadministratie, leerplichthandhaving en RMC (=Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten).			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Velsen en Zandvoort.			
Bestuurlijk belang	De gemeenschappelijke regeling heeft een bestuur dat bestaat uit de portefeuillehouders van alle deelnemende gemeenten. De portefeuillehouders zijn door hun college van B&W gemandateerd om in dit bestuur besluiten te nemen. De bestuurders bepalen gezamenlijk het in te zetten beleid in de regio.			
Bestuurlijke verantwoording	De begrotingen en jaarrekeningen worden voorgelegd aan de raad.			
Financieel belang	De verdeelsleutels zijn vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling op basis waarvan de gemeentelijke bijdrage wordt bepaald.			
Risico's	De gemeentelijke bijdrage is ongeveer 6,5% (naar rato van het aantal jongeren per gemeente van 5 tot 23 jaar op 1 januari van het voorafgaande jaar).			
Jaarverslag 2022	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Rekeningresultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	484.328	475.197	nihil	nihil
	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
2021	2022	2021	2022	
nihil	nihil	n.v.t.	n.v.t.	
Bijdrage vs. begroting	Werkelijke en geraamde uitgaven (64030130.443300)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	-110.918	-110.918	-88.917	22.001
Ontwikkelingen	<p>Blijvende beleidsspeerpunten zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schoolverzuim terugdringen: het Leerplein probeert snel te handelen bij ieder geval van verzuim zonder geldige reden, direct op de betreffende jongere af te gaan; - Aanpak thuiszitters: het streven is dat iedere thuiszitter bekend is bij scholen, samenwerkingsverband en Leerplicht. Voor iedere jongere wordt geprobeerd een individueel (maatwerk) traject te creëren. In 2021 is tussen de regiogemeentes en alle partners een thuiszitterspact afgesloten en getekend; - Bestrijding voortijdig schoolverlaten: het ministerie van OCW en de scholen hebben in 2017 een nieuw convenant 'aanval op de uitval 2017-21' afgesloten, waarin afspraken zijn gemaakt over een samenhangende aanpak voor de doelgroep risicjongeren in het onderwijs. In de regio zijn aanvullende VSV maatregelen afgesproken. <p>In de uitvoering staat de behoefte en mogelijkheden van de jongere centraal. Er is sprake van afstemming en samenwerking tussen alle betrokken partners: primair- en voortgezet onderwijs, samenwerkingsverbanden, Middelbaar Beroepsonderwijs, jeugdhulp, arbeidsbemiddeling, dagbesteding en veiligheid in de regio.</p> <p>Corona maakte de werkzaamheden van het Leerplein extra uitdagend. De resultaten over 2022 zijn door de nasleep van de crisis niet te vergelijken met eerdere jaren, ondanks dat normale tijden terug lijken, er is geen sprake meer van</p>			

schoolsluiting. Dat neemt niet weg dat de schade onder juist deze doelgroep het grootst is, de komende jaren zal dit nog menigmaal blijken.

REGELING BEREIKBAARHEID ZUID-KENNERLAND

Gemeenschappelijke Regeling Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland																
Doelstelling	<p>Het vastleggen en langdurig borgen van onderlinge afspraken op het gebied van samenwerking bereikbaarheid. Instelling van en deelname aan een regionaal mobiliteitsfonds voor de realisering van projecten en maatregelen ter uitwerking van de regionale bereikbaarheidsvisie "Zuid-Kennemerland, bereikbaar door samenwerking".</p> <p>Dit fonds wordt ingezet om:</p> <ul style="list-style-type: none"> • eigen programma's van de regio volledig te financieren; • een bijdrage te verlenen aan een groot project van één of meer regiogemeenten; • een bijdrage namens de regio Zuid-Kennemerland te leveren aan projecten van andere overheden, die ook geheel of gedeeltelijk buiten de regio kunnen liggen. 															
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal, Haarlem, Heemstede, en Zandvoort															
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder verkeer is vertegenwoordiger namens de gemeente in de GR Bereikbaarheid Zuid-Kennemerland.															
Bestuurlijke verantwoording	Vóór vaststelling van de begroting en het jaarverslag wordt de raad in de gelegenheid gesteld zienswijzen te geven. Projectvoorstellen worden voorgelegd aan de raad in de Jaarplannen. Een project wordt uitgevoerd in regionaal verband indien een meerderheid van de raden van de deelnemers daar voor is. Het financieel beheer van het fonds wordt uitgevoerd door de Gemeente Haarlem.															
Financieel belang	De vier deelnemende gemeenten storten jaarlijks een bijdrage in het fonds, gerelateerd aan het aantal inwoners. Bloemendaal stort in de periode 2013 t/m 2027 in totaal € 2.006.768. Gemeente Bloemendaal participeert voor circa 12%.															
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.															
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7.483.000</td> <td>8.327.697</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>				Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	7.483.000	8.327.697	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen														
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022													
7.483.000	8.327.697	n.v.t.	n.v.t.													
Rekeningresultaat	Maakt deel uit van de jaarrekening van gemeente Haarlem															
	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
	2021	2022	2021	2022												
	1.238.000	813.607	-	-												
Bijdrage vs. begroting	Geraamde en werkelijke bijdrage (62010210.443300)															
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022												
	-161.000	-161.000	-161.000	0												
Ontwikkelingen	<p>In 2021 is een nieuwe (geactualiseerde) Bereikbaarheidsvisie Zuid-Kennemerland vastgesteld. 2022 was een overgangsjaar i.v.m. de gemeentelijke verkiezingen. Het Jaarplan 2022 is opgesteld volgens de opzet van de nieuwe Visie (in zeven programma's en niet langer in projectenlijsten).</p> <p>Het Jaarverslag 2022 is in maart 2023 gereed en wordt dan -samen met het Jaarplan 2024- voor een zienswijze voorgelegd aan de vier raden van de GR-gemeenten.</p>															

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING DIGITALE INFORMATIEVOORZIENING EN TECHNOLOGIE (GR DIT)

Gemeenschappelijke Regeling Digitale Informatievoorziening en Technologie (GR DIT)															
Doelstelling	Beheren en ondersteunen van de informatievoorziening, informatiesystemen en ICT infrastructuur van de gemeenten Bloemendaal en Heemstede.														
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal en Heemstede.														
Bestuurlijk belang	De raad, het college van burgemeester en wethouders en de burgemeester van de deelnemende gemeenten, ieder voor zover zij bevoegd zijn.														
Bestuurlijke verantwoording	De beleidsbepalende bevoegdheden en de bevoegdheid om de financiële kaders vast te stellen blijven berusten bij de gemeenten, ieder voor zover het hun bevoegdheid betreft.														
Financieel belang	Bloemendaal draagt op basis van het inwoneraantal per 1 januari 2025 46% bij aan de totale exploitatielasten van deze GR.														
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; gemiddeld														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat voor bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>-2.911.626</td> <td>-3.030.616</td> <td>-2.740.214</td> <td>290.402</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr.2022	-2.911.626	-3.030.616	-2.740.214	290.402
Werkelijke en geraamde uitgaven; 60041310 bijdrage GR DIT															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr.2022												
-2.911.626	-3.030.616	-2.740.214	290.402												
Ontwikkelingen	<p>* werkelijk inclusief kostprijsverhogende btw en exclusief pluspakketten.</p> <p>De GR DIT brengt de diverse i-functies van de gemeenten bij elkaar en versterkt de vakgebieden Informatievoorziening en ICT breed in de organisatie. Het brengt de mogelijkheden tot harmonisatie van processen, procedures en informatiesystemen tussen deelnemers en biedt kansen voor minder meerkosten bij de digitale transformatie.</p> <p>De GR DIT heeft in 2022 ingezet op het stabiliseren van de ICT omgeving. Verouderde apparatuur en applicaties zijn vervangen of worden aan de hand van het meerjarig vervangingsplan de komende jaren vervangen. Bij de vernieuwingsslag is sterk ingezet op het online samenwerken in de Cloud, waarbij het veilig uitwisselen van informatie, het integraal vindbaar maken van informatie en hergebruik van informatie eenvoudiger is.</p> <p>Ook is geïntensiveerd op het gemeentelijk toegangsbeleid en de bewustwording onder medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Continue aandacht voor landelijke ontwikkelingen op het gebied van digitale veiligheid blijft van belang. De ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd en in overleg de VNG, IDB en ons eigen OOV actief gestuurd op de cyberveiligheid en informatiebeveiliging van de gemeente. Ten behoeve van het gemeentelijk toegangsbeleid zijn naar aanleiding van een intern onderzoek verscherpte maatregelen doorgevoerd in de uitvoering.</p> <p>De Informatievoorziening (IV) organisatie heeft in 2022 een omslag gemaakt naar regie-organisatie. Daarvoor zijn nieuwe taken en verantwoordelijkheden in de</p>														

organisatie belegd passende bij de moderne publieke waarden, en is Informatievoorziening gestart met een kwaliteitsslag in de vorm van het beschrijven en vastleggen van de eigen processen.

OMGEVINGSDIENST IJMOND

Omgevingsdienst IJmond (ODIJ)				
Doelstelling	Door intergemeentelijke samenwerking en een doelmatige organisatie en coördinatie uitvoering geven aan het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit met zorg voor milieu, bodem, lucht, water(systemen), bouwwerken, infrastructuur, landschappen en natuur in ruime zin waarbij in samenspel met andere beleidsterreinen van de deelnemers aan duurzame ontwikkeling vorm wordt gegeven.			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, Edam-Volendam, Haarlem, Heemskerk, Heemstede, Landsmeer, Oostzaan, Purmerend, Uitgeest, Velsen, Waterland, Wormerland en Zandvoort en van de provincie Noord-Holland.			
Bestuurlijk belang	Conform de gemeenschappelijke regeling neemt een lid van het college zitting in het Algemeen Bestuur. Voor het nemen van een besluit geldt in het Algemeen Bestuur een gewogen stemverhouding die gebaseerd is op de financiële inbreng van de betreffende deelnemer in de GR. Voor Bloemendaal bedraagt deze 1,4%.			
Bestuurlijke verantwoording	Voor vaststelling van de begroting van de GR ODIJ wordt de zienswijze van de gemeenteraden gevraagd. Het Algemeen Bestuur van de GR ODIJ stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag van de GR ODIJ vast, rekening houdend met de zienswijzen van de raden. Daarnaast stelt het Algemeen Bestuur tweemaal per jaar een tussenrapportage vast met beleidsmatige en financiële verantwoordingsinformatie van het lopende begrotingsjaar.			
Financieel belang	Op basis van urenbesteding basistakenpakket (= 1.115 uur) € 96.787 per jaar. Voor de overige milieutaken en toezicht en handhaving op de Alcoholwet en het digitaal opkoopregister heeft de gemeente Bloemendaal een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met Omgevingsdienst IJmond. De bijdrage 2022 aan de dienstverleningsovereenkomst bedroeg € 233.886.			
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Jaarverslag 2022	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	648.213	734.217	11.095.048	11.100.945
Rekeningresultaat	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
	2021	2022	2021	2022
	160.362	121.955	-	57.955
Bijdrage vs. begroting	Raming en werkelijke uitgaven (61020210+67040110.443300)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	-348.621	-348.621	-330.673	17.948
Ontwikkelingen	In 2023 actualiseren wij ons VTH-beleidskader en onze VTH-strategie (Vergunningverlening, toezicht & handhaving). Via ons VTH-beleidskader beschrijven wij de thema's en onze prioriteiten daarbinnen voor de komende vier jaar. In 2023 worden het beleidskader en de strategie ter vaststelling aangeboden aan het college.			
	Het Rijk wil inzetten op een sterker en onafhankelijker VTH-stelsel op het terrein van milieu. Hiertoe is een Interbestuurlijk programma (IBP) opgesteld. De primaire focus van het IBP is het op orde brengen van de uitvoering van de basistaken. Voor 2023 hebben wij een specifieke uitkering aangevraagd. Met deze middelen willen wij inzetten op het verbeteren van onder andere datakwaliteit, het ontsluiten van omgevingsinformatie, landelijke uitwisseling van datagegevens, opleiding en arbeidsmarkt.			

In 2022 hebben al onze deelnemers het provinciaal "Energiebesparingsakkoord" ondertekend. De gemeenten hebben daarin samen met de provincie en onze dienst afspraken vastgelegd om bedrijven te stimuleren energie te besparen. Wij zijn inmiddels gestart met een inventarisatie, opleiding van medewerkers en het uitvoeren van pilots binnen verschillende branches. In 2023 zal dit project centraal staan in de uitvoering.

Een speerpunt in 2023 is de toezicht en handhaving op het toepassen van energiebesparende maatregelen bij bedrijven. Het gaat hier om de verlichte maatregelen. Ook zullen wij in 2023 inzet plegen op het toezicht Energielabel C bij kantoorgebouwen

De invoering van de Omgevingswet is andermaal uitgesteld. Ditmaal naar 1 januari 2024. Hoewel wij klaar zijn voor de inwerkingtreding, biedt het uitstel de gelegenheid om ook de decentralisatie van de bodemtaken van de Provincie Noord-Holland zorgvuldig voor te bereiden. De aandacht gaat hier vooral uit naar de financiering van de bodemtaken.

In het kader van algemene milieuadviesing bij planontwikkeling verzorgen wij voor onze gemeenten het integrale milieuadvies. Eén van de onderdelen waarop wij adviseren is de natuurvergunning. Een natuurvergunning is nodig voor ruimtelijke ontwikkelingen die significante gevolgen hebben voor een nabijgelegen natuurgebied (Natura 2000). De ontwikkelingen rondom stikstof vormen een beperking voor ruimtelijke plannen. Het adviseren op natuurvergunningen en het op basis hiervan mogelijk maken van plannen is intensiever en vraagt om meer inzet en expertise. In 2023 verwachten wij dat deze inzet zal toenemen.

BNG BANK N.V.**BNG Bank N.V.****Doelstelling**

De BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

**Bestuurlijk belang
Bestuurlijke
verantwoording**

Stemrecht via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA). In de begroting wordt het verwachte dividend opgenomen. In de jaarrekening wordt gerapporteerd over het ontvangen dividend (dat betrekking heeft op voorgaand kalenderjaar) en dat is vastgesteld door de AVA.

**Financieel belang
Risico's**

21.060 aandelen à € 2,50 nominaal (0,03% van de aandelen). Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; laag. Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

Jaarverslag 2022

Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
5.062 miljoen	4.615 miljoen	143.995 miljoen	107.459 miljoen
Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel	
2021	2022	2021	2022
236 miljoen	300 miljoen	2,28	2,50
Geraamde en werkelijke opbrengst dividend (60050120.852000)			
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Vershil Rek./Begr. 2022
38.000	48.017	48.017	0

**Resultaat en
uitgekeerd
dividend****Ontvangen
dividend vs.
begroting****Ontwikkelingen**

In de AVA van de BNG Bank van 20 april 2023 is de jaarrekening van BNG Bank over 2022 vastgesteld. De netto winst over 2022 bedraagt € 300 miljoen (2021: € 236 miljoen). Tevens heeft de AVA in diezelfde vergadering ingestemd met het dividendvoorstel. Dit voorstel betreft uitkering van 50% van de beschikbare winst na belasting. Dit komt neer op een dividendbedrag van € 139 miljoen (2021: € 127 miljoen). Het dividend bedraagt € 2,50 per aandeel van nominaal € 2,50 (2021: € 2,28). Dit komt voor Bloemendaal neer op een dividenduitkering 2022 van € 52.650 welk in het boekjaar 2023 wordt verantwoord.

Dividend in enig jaar wordt in het jaar +1 uitgekeerd.

BNG Bank zal blijven doen wat mogelijk is om haar klanten waar nodig te ondersteunen. Het financieringsbeleid van BNG Bank blijft onveranderd gericht op permanente toegang tot de geld- en kapitaalmarkt voor de gewenste looptijden en volumes tegen zo laag mogelijke kosten. De volatiliteit op de financiële markten zal dit jaar naar verwachting groot blijven. Dat maakt het doen van voorspellingen over het verwachte nettoresultaat 2023 niet verantwoord.

STEDIN GROEP N.V.**Stedin Groep N.V.****Doelstelling**

Stedin heeft als netbeheerder de taak om een veilige, betrouwbare en betaalbare energievoorziening te realiseren voor haar ruim 2 miljoen klanten. Dit doet zij enerzijds door het aanleggen, beheren en toekomstbestendig maken van de elektriciteits- en gasnetten en anderzijds door het faciliteren van de energiemarkt. Stemrecht via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA)

**Bestuurlijk belang
Bestuurlijke
verantwoording**

In de begroting wordt het verwachte dividend opgenomen. Bij de tussentijdse rapportage wordt gerapporteerd over het ontvangen dividend (dat betrekking heeft op voorgaand kalenderjaar) en dat is vastgesteld door de AVA.

**Financieel belang
Risico's**

16.490 aandelen à € 100 nominaal (0,33% van de aandelen)

Jaarverslag 2022

Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking; laag

**Resultaat en
uitgekeerd
dividend**

Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
3.270 miljoen	3.342 miljoen	4.912 miljoen	5.178 miljoen

**Ontvangen
dividend vs.
begroting**

Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel uitgekeerd in	
2021	2022	2021	2022
21 miljoen	44 miljoen	0,11	n.n.b.

Ontwikkelingen

Geraamde en werkelijke inkomsten dividend (60050120.852000)			
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
47.000	1.814	1.814	0

Stedin Groep is per 1 februari 2017 ontstaan als gevolg van de splitsing van Eneco Holding N.V. in een energiebedrijf (Eneco) en een netwerkbedrijf (Stedin). Stedin is netbeheerder in het grootste deel van de Randstad, waaronder Den Haag, Utrecht, Rotterdam en het Rijnmond haven- en Botlekgebied. Drukke, stedelijke gebieden met complexe infrastructuur, waar de afhankelijkheid van energie groot is en energie altijd beschikbaar moet zijn. Om te wonen, werken en leven. Vandaag en morgen. Daarnaast beheert Stedin de energie-infrastructuur in de regio's Kennemerland, Amstelland en Noordoost Friesland.

De energietransitie maar ook de economische groei zijn er de oorzaak van dat de komende jaren de investeringen van Stedin zullen toenemen. Hiervoor is het project Lange Termijn Financiering opgestart waarover de Aandeelhouderscommissie in gesprek is met de gemeenten.

In de AVA van Stedin Holding BV van 22 april 2022 is de jaarrekening van Stedin Holding BV over 2021 vastgesteld. De netto winst over 2021 bedraagt € 21 miljoen (2020: € 42 miljoen). Na uitkering van het preferent rendement aan de houders van cumulatief preferente aandelen en toevoeging van 50% van de voor uitkering beschikbare winst aan de gewone bedrijfsreserve staat 50% van de voor uitkering beschikbare winst (zijnde een bedrag van € 0,5 miljoen) ter beschikking van de houders van gewone aandelen. Dit betekent een dividenduitkering over 2021 van € 0,11 per gewoon aandeel (2020: € 4,14).

Dit komt voor Bloemendaal neer op een dividenduitkering 2021 van € 1.813,90 welk in het boekjaar 2022 wordt verantwoord.

Dividend in enig jaar wordt in het jaar +1 uitgekeerd.

Ook voor de komende jaren wordt in verband met de hoge kosten van de energietransitie lagere dividenduitkeringen verwacht.

DE MEERLANDEN HOLDING N.V.**De Meerlanden Holding N.V.****Doelstelling**

Strategische samenwerking met andere publieke en/of private partijen op het gebied van inzamelen, verwerken en ontdoen van afval en beheer openbare ruimte. Niet alleen uit winstoogmerk maar ook uit maatschappelijke relevantie. De Meerlanden richt zich op meer winnen uit afval, meer betrokken bij de buurt, meer groene energie en warmte, meer mogelijkheden voor mensen meer biobased producten en biodiversiteit en meer financiële waarde.

Deelnemende gemeenten

Aalsmeer, Bloemendaal, Diemen, Haarlemmermeer, Heemstede, Hillegom, Lisse en Noordwijk (Noordwijkerhout).

Bestuurlijk belang

Gemeentelijke vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA).

Bestuurlijke verantwoording

De Meerlanden legt de begroting en de jaarrekening ter goedkeuring voor aan de AVA. De jaarrekening bevat onder meer het voorgestelde dividend per aandeel. Verantwoording over de voortgang van de uitvoering van de dienstverleningsovereenkomst wordt ieder kwartaal afgelegd.

Financieel belang

9.818 aandelen à € 65,00 nominaal. (6,22% van de aandelen)

Risico's

Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: gemiddeld.

Jaarverslag 2021

Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
31,265 miljoen	n.n.b.	29,976 miljoen	n.n.b.
Resultaat na belastingen		Dividend per aandeel uitgekeerd in	
2021	2022	2021	2022
2,599 miljoen	n.n.b.	9,64	n.n.b.
Geraamde en werkelijke ontvangen dividend (60050120.852000)			
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
47.000	96.263	96.263	0

Resultaat en uitgekeerd dividend**Ontvangen dividend vs. begroting****Ontwikkelingen**

In 2022 is er effect van het hoge inflatiecijfer.

Het traject voor de uniformering van tarieven voor de werkvelden reiniging en gladheidsbestrijding is voortgezet in 2022 en technisch afgerond. De bestuurlijke afstemming volgt nog. Hiermee wordt de samenwerkingsrelatie verder versterkt. Implementatie van de uniforme tarieven verbetert de stabiliteit, flexibiliteit, efficiëntie en effectiviteit.

REGIONAAL INKOOPBUREAU IJMOND EN KENNEMERLAND

Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (stg. Rijk)				
Doelstelling	Het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief als procesmatig gebied voor zelfstandige gemeenten, onder andere door het faciliteren van een regionaal inkoopbureau en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.			
Deelnemende gemeenten	Beverwijk, Bloemendaal, De Ronde Venen, Diemen, Heemskerk, Heemstede, Hillegom, Lisse, Noordwijk, Ouder-Amstel, Uitgeest, Teylingen, Uitgeest, Uithoorn, OVER-gemeenten, Velsen			
Bestuurlijk belang	De gemeentesecretaris van Bloemendaal maakt deel uit van het algemeen bestuur van de stichting. Begroting en jaarrekening worden voorgelegd aan het college.			
Bestuurlijke verantwoording	Het college van Burgemeester en Wethouders van Bloemendaal geeft voor vaststelling van het jaarverslag en de begroting van stg. Rijk in het Algemeen Bestuur een zienswijze aan. Het Algemeen Bestuur van stg. Rijk stelt vervolgens de begroting en het jaarverslag vast, rekening houdend met de zienswijzen en de stemverhouding binnen stichting Rijk.			
Financieel belang	Bloemendaal draagt ongeveer 6% van de lasten.			
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.			
Jaarverslag 2022	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	1.084.199	n.n.b.	897.378	n.n.b.
Rekeningresultaat	Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
	2021	2022	2021	2022
	-223.983	n.n.b.	-405.431	n.n.b.
Bijdrage vs. begroting	Werkelijke en geraamde uitgaven (60040410.443200)			
	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
	-142.244	-142.244	-142.244	0
Ontwikkelingen	Naast de gevolgen van de Corona crisis is RIJK zichzelf verder aan het ontwikkelen. Sinds 2019 heeft RIJK een nieuwe opzet van de begroting. Deze is erop gericht dat de middelen die aan RIJK worden toegekend in verhouding staan tot de resultaten daarvan in de gemeenten (outputgericht). Ingezet wordt op meer collectief inkopen. Na de coronacrisis is ingezet op meer relatiebeheer om de samenwerking met deelnemers te versterken.			

STICHTING OPENBAAR PRIMAIR ONDERWIJS ZUID-KENNEMERLAND

Stichting Openbaar Primair Onderwijs Zuid-Kennemerland (STOPOZ)															
Doelstelling	Het in stand houden van scholen voor openbaar primair onderwijs, conform de wet op het Primair Onderwijs, in de gemeenten Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.														
Deelnemende gemeenten	Bloemendaal, Heemstede en Zandvoort.														
Bestuurlijk belang	Sinds 1 juli 2016 is sprake van een nieuwe bestuursstructuur. Per deze datum is sprake van een college van bestuur alsmede een raad van toezicht. De raad van toezicht bestaat uit 5 personen. De leden van de raad van toezicht worden door de raden van de 4 gemeenten benoemd.														
Bestuurlijke verantwoording	De goedkeuring van de begroting en rekening van STOPOZ is per 1 juli 2016 de bevoegdheid van de raad van toezicht van STOPOZ (dus niet langer van de gemeenteraden). Aan de hand van o.a. periodieke voortgangsrapportages van de raad van toezicht en overleg met het college van bestuur worden de gemeenten geïnformeerd over de (financiële) gang van zaken.														
	In 2022 is de enige school van Stopoz in Haarlemmermeer gesloten.														
Financieel belang	Er is geen sprake van een gemeentelijke bijdrage. Het betreft een geheel zelfstandig schoolbestuur. Het schoolbestuur ontvangt rechtstreeks de rijksvergoedingen.														
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen, incl. voorzieningen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2.385.966</td> <td>3.444.365</td> <td>2.483.261</td> <td>3.445.876</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen, incl. voorzieningen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	2.385.966	3.444.365	2.483.261	3.445.876
Eigen vermogen		Vreemd vermogen, incl. voorzieningen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
2.385.966	3.444.365	2.483.261	3.445.876												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat voor bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.087.027</td> <td>986.561</td> <td>nihil</td> <td>n.n.b.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	1.087.027	986.561	nihil	n.n.b.
Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
1.087.027	986.561	nihil	n.n.b.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2022</th> <th>Verschil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022	0	0	0	0
Werkelijke en geraamde uitgaven bestuurskosten															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022												
0	0	0	0												
Ontwikkelingen															

METROPOOLREGIO AMSTERDAM (MRA)

Metropoolregio Amsterdam (MRA)				
Doelstelling	De metropoolregio omspant het daily urban system van de regio Amsterdam. Met de MRA-samenwerking bundelen we de overheidskracht binnen de regio en zijn we samenwerkingspartner voor partijen op gemeentegrens-overstijgende onderwerpen die raken aan de internationale concurrentiepositie en leefkwaliteit van de regio. Daarbij zijn economische ontwikkeling, ruimtelijke ordening en mobiliteit voor de hand liggende onderwerpen, net als de met deze onderwerpen verweven thema's als wonen, landschap, energietransitie, circulaire economie, klimaatadaptatie, toerisme, cultuur en voorzieningen. Gezamenlijk dragen we de verantwoordelijkheid om een sterke metropoolregio te zijn.			
Deelnemende gemeenten	De Metropoolregio Amsterdam is het samenwerkingsverband van de provincies Noord-Holland en Flevoland, de Vervoerregio Amsterdam en 30 gemeenten: Aalsmeer, Almere, Amstelveen, Amsterdam, Beverwijk, Blaricum, Bloemendaal, Diemen, Edam-Volendam, Gooise Meren, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Hilversum, Huizen, Landsmeer, Laren, Lelystad, Oostzaan, Ouder-Amstel, Purmerend, Uitgeest, Uithoorn, Velsen, Waterland, Wijdmeren, Wormerland, Zaanstad, Zandvoort.			
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd door deelname van een lid van het college bij de Algemene Vergadering. Een afgevaardigde van de raad neemt deel aan de MRA Raadtafel. Op MRA-schaal werken wethouders van Haarlem namens de deelregio Zuid-Kennemerland binnen de drie inhoudelijke MRA-platforms Economie, Ruimte en Mobiliteit aan de uitvoering van de MRA Agenda.			
Bestuurlijke verantwoording	Elke vier jaar wordt door het MRA bestuur een nieuwe MRA Agenda, inclusief meerjarenbegroting opgesteld en vastgesteld. Op basis van het conceptdocument worden wensen en opvattingen opgehaald bij raden & Staten. In een tweede ronde wordt via de Algemene Vergadering om instemming met vaststelling van het definitieve document gevraagd. Ten behoeve van de uitvoering van de MRA Agenda stelt elk platform jaarlijks een uitwerking van de MRA Agenda en de meerjarenbegroting op. Dit jaarplan vormt de basis voor de voortgangsnota in het voorjaar en de termijnagenda in het najaar ten behoeve van de deelnemers.			
Financieel belang	Elke gemeente en provincie levert jaarlijks een financiële basisbijdrage voor de financiering van de samenwerking. De provincies Noord-Holland en Flevoland dragen als basisbijdrage evenveel bij als de grootste gemeente uit hun provincie. De algemene kostenverdeelsleutel is naar rato van het inwonertal van de deelnemende gemeenten, op basis van de CBS-cijfers van 1 januari van het voorgaande jaar. De hoogte van de bijdrage per inwoner wordt telkens voor vier jaar vastgesteld in de meerjarenbegroting, gelijktijdig met het vaststellen van de nieuwe MRA Agenda. Er wordt daarbij jaarlijks rekening gehouden met een indexatie van de bijdrage per inwoner, die maximaal gelijk is aan de gemiddelde inflatie over de afgelopen vier jaar. De vastgestelde inwonersbijdrage voor 2022 bedraagt € 1,56 euro per inwoner. Dit betekent voor Bloemendaal een bijdrage van ca. € 37.000.			
Risico's	Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: klein.			
Jaarverslag 2021	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022
	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Rekeningresultaat	Resultaat voor bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten	
	2021	2022	2021	2022
	14.506	327.183	n.v.t.	n.v.t.

Bijdrage vs. begroting**Ontwikkelingen****Werkelijke en geraamde uitgaven (63010110.443800)**

Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022	Verschil Rek./Begr. 2022
-37.527	-37.527	-36.626	901

De meerjarenbegroting (2022) van de MRA is, evenals de nieuwe Samenwerkingsafspraken (2021), pas na vaststelling van de MRA agenda 2020-2024 tot stand gekomen. In 2023 wordt een aanvang gemaakt met het proces om tot een nieuwe MRA agenda inclusief meerjarenbegroting te komen. Bovendien staat evaluatie van de samenwerkingsafspraken op de agenda. Op basis van de samenwerkingsafspraken wordt de benodigde inzet voor de MRA Directie en de flexibele schil (die nodig is voor de uitvoering van de uitvoeringslijnen uit de MRA Agenda) 'om niet' geleverd. Binnen de deelregio wordt gezamenlijk bezien hoe de gevraagde inzet wordt geleverd.

De gemeente Bloemendaal heeft belang bij deze samenwerking om grensoverschrijdende opgaven op te kunnen lossen. Het gaat dan om het behouden van het hoogwaardige woonmilieu, behoud en versterking van de landschappelijke en cultuurhistorische waarden van de landgoederen en groene gebieden, spreiding van recreatie en goede en hoogwaardige (OV-)verbindingen met Amsterdam en Schiphol. In 2022 is de gemeente bij diverse projecten betrokken geweest, zoals afstemming programmering woningbouw in aanloop naar de Woondeal en de verstedelijkingsstrategie in samenhang met mobiliteit, energie, klimaat en landschap. De gemeente is aangesloten bij het project MRA-Elektrisch om samen elektrisch vervoer te stimuleren en een netwerk van publieke oplaadpunten te realiseren. De gemeente heeft het convenant Toekomstbestendige Woningbouw ondertekend, om daarmee bij nieuwbouwwontwikkeling te sturen op de prestaties op het gebied van energieverbruik, circulair bouwen en omgevingsaspecten als groen en het voorkomen we hitte- en wateroverlast. De doelstelling van het actienetwerk 15% GasTerug, door middel van energiebesparingen in de gehele MRA, is in 2022 behaald.

Aan het eind van elke vierjaarlijkse MRA Agenda periode volgt inhoudelijke en financiële verantwoording richting alle deelnemers over die periode. In de tweede helft van 2024 wordt de verantwoording over de periode 2020-2024 opgesteld. Op dat moment zal bekeken worden of er dan over de gehele periode van vier jaar gezien een overschot of een tekort is, en zal het Bestuur een voorstel in de Algemene Vergadering agenderen over hoe daarmee om te gaan.

GEMEENSCHAPPELIJK ORGAAN BESCHERM WONEN

Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen															
Doelstelling	<p>Het Rijk verplicht gemeenten binnen dezelfde regio om samen te werken bij de doordecentralisatie Beschermd Wonen. Om aan deze eis te voldoen hebben de gemeenten in onze regio afgesproken het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen op te richten (GO). Vanuit het GO worden afspraken gemaakt over beleid, gezamenlijke taken en verantwoordelijkheden, inkoop en financiën. De ambitie van de doordecentralisatie is dat burgers met een psychische kwetsbaarheid zo gewoon mogelijk wonen, in hun eigen omgeving, met herstelondersteuning gericht op inclusie, volwaardig burgerschap, participatie, zelfredzaamheid en informele steun. Dit versterkt de beweging van 'intramuraal' naar 'zo gewoon mogelijk' thuis wonen. Het GO faciliteert een goede samenwerking in de regio, wat bijdraagt aan het behalen van deze doelstellingen.</p>														
Deelnemende gemeenten	<p>Heemskerk, Beverwijk, Velsen, Haarlem, Zandvoort, Bloemendaal, Heemstede en Haarlemmermeer.</p>														
Bestuurlijk belang	<p>Aan het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen wordt deelgenomen door de colleges van de acht gemeenten. Zij worden vertegenwoordigd door hun portefeuillehouders. De uitvoerende taken van het GO worden belegd bij het Uitvoeringsteam Regionale BW (URB), dat in ieder geval de eerste 3 jaren gepositioneerd wordt bij de gemeente Haarlem.</p>														
Bestuurlijke verantwoording	<p>De begroting van het GO wordt ter zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraad.</p>														
Financieel belang	<p>PM.</p>														
Risico's	<p>Risico analyse volgens nota Grip op samenwerking: laag.</p>														
Jaarverslag 2022	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> <tr> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> <th>1 jan. 2022</th> <th>31 dec. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Eigen vermogen		Vreemd vermogen		1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen													
1 jan. 2022	31 dec. 2022	1 jan. 2022	31 dec. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Rekeningresultaat	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Resultaat na bestemming rekeningresultaat</th> <th colspan="2">Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten</th> </tr> <tr> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten		2021	2022	2021	2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat na bestemming rekeningresultaat		Hiervan verrekend met de bijdrage gemeenten													
2021	2022	2021	2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Bijdrage vs. begroting	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Werkelijke en geraamde uitgaven</th> </tr> <tr> <th>Primitieve begroting 2022</th> <th>Begroting na wijziging 2022</th> <th>Werkelijk 2021</th> <th>Vershil Rek./Begr. 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>			Werkelijke en geraamde uitgaven				Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2021	Vershil Rek./Begr. 2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Werkelijke en geraamde uitgaven															
Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2021	Vershil Rek./Begr. 2022												
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.												
Ontwikkelingen	<p>De gemeenteraad van de gemeente Haarlem heeft in januari 2022 besloten om toestemming te verlenen tot het oprichten van het Gemeenschappelijk Orgaan Beschermd Wonen.</p> <p>Het Rijk heeft in juni 2022 besloten dat de doordecentralisatie Beschermd Wonen wordt uitgesteld naar 1 januari 2024. Dit betekent dat in 2023, net als in de huidige situatie, de zorgkosten en uitvoeringskosten voor Beschermd Wonen nog volledig worden gedekt uit de rijksbijdrage BW die centrumgemeente Haarlem ontvangt.</p>														

BALANS

	31-12-2022	31-12-2021
Activa	77.013.008	77.100.055
Vaste Activa	60.777.124	60.289.165
Materiele vaste activa	58.478.374	57.953.138
Investerings met een economisch nut	28.331.014	28.533.030
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven	23.956.568	23.893.432
Investerings met maatschappelijk nut	6.190.793	5.526.677
Financiële vaste activa	2.298.750	2.336.027
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	1.547.257	1.536.336
Kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen		33.678
Overige langlopende leningen	751.493	766.013
Flottende activa	16.235.884	16.810.890
Vorraden	430.250	243.152
Vorraden: Onderhanden werk (incl bouwgronden in expl)	430.250	243.152
Uitzettingen	9.850.834	12.382.997
Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	857.295	3.133.976
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	1.789.614	1.351.039
Uitzettingen overige vorderingen	2.050.118	2.319.882
Uitzettingen: Vorderingen op openbare lichamen	5.153.807	5.578.100
Liquide middelen	386.678	384.785
Banksaldi	380.413	379.633
Kassaldi	6.265	5.151
Overlopende activa	5.568.123	3.799.956
Nog te ontvangen bijdragen van de Overheid	861.613	1.980.400
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	3.693.885	
Overige Overlopende activa	1.012.624	1.819.556
Passiva	-77.013.008	-77.100.055
Vaste Passiva	-67.797.113	-64.049.663
Eigen vermogen	-43.482.761	-39.856.501
Eigen vermogen: Algemene reserve	-29.600.606	-29.995.256
Eigen vermogen: Bestemmingsreserves	-7.673.136	-7.922.930
Eigen vermogen: Saldo van Rekening	-6.209.019	-1.938.315
Voorzieningen	-4.297.312	-3.832.297
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen	-210.000	
Voorzieningen ter egalisering van kosten	-417.586	-427.401

Voorzieningen voor middelen van derden, bestemming is gebonden	-2.689.150	-2.964.304
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	-980.576	-440.592
Vaste schuld	-20.017.040	-20.360.865
Vaste Schuld : Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige fin instellingen	-19.200.000	-20.350.000
Vaste schuld: Waarborgsommen	-817.040	-10.865
Vlottende Passiva	-9.215.896	-13.050.392
Vlottende schuld	-3.619.838	-6.366.317
Vlottende schuld: Overige kasgeldleningen		-3.000.000
Vlottende schuld: Overige vlottende schulden	-3.619.838	-3.366.317
Overlopende passiva	-5.596.058	-6.684.075
Overige overlopende passiva	-1.235.318	-879.294
Overlopende passiva: Vooruitontvangen bedragen van het rijk	-2.252.673	-1.549.711
Overlopende passiva: Vooruitontvangen bijdragen van overige overheid.	-2.108.067	-4.255.070

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Exploitatiebegroting

Het Besluit Begroting Verantwoording (BBV) schrijft onder meer voor dat het begrotingsstelsel van baten en lasten van toepassing is voor de gemeentebegroting en dat de begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn. Dit houdt in, dat de jaarlijks terugkerende lasten gedekt moeten worden door jaarlijks terugkerende baten.

Beleidsbegroting

Ten opzichte van de begroting 2022 is de indeling van de programma's niet gewijzigd.

Paragrafen

Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de begroting staan, worden gebundeld in een kort overzicht, waardoor meer inzicht wordt verkregen. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting.

Uitgangspunten BBV

Belangrijke uitgangspunten in het BBV voor het opstellen van begroting en rekening zijn, dat:

- baten en lasten op dezelfde wijze worden gerangschikt;
- baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben;
- dat activa worden gewaardeerd en afgeschreven conform door uw raad vastgestelde richtlijnen.

Stelselwijziging

Bij de gemeente Bloemendaal is sprake geweest van een wijziging van de vrij te kiezen waarderingsgrondslagen. De gemeenteraad heeft op 12 juli 2022 ingestemd met een stelselwijziging om de pensioenverplichtingen voor oud wethouders, die al wel de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt, in een voorziening op te nemen. Dit betekent dat de verantwoording van de uit te betalen pensioenverplichtingen niet langer vanuit de exploitatie maar vanuit de voorziening wordt gerealiseerd. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door de jaarlijkse actuariële berekeningen.

Verordening Financieel Beheer

In de Verordening Financieel Beheer Bloemendaal 2018 en in de Nota Activabeleid 2018 (vastgesteld in de raadsvergadering van 21 december 2017) zijn de volgende waarderingsgrondslagen opgenomen:

1	De kosten verbonden aan het afsluiten van geldleningen en het saldo van (dis)agio worden direct ten laste van de exploitatie gebracht;	
2.	Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden direct ten laste van de exploitatie gebracht en bij uitzondering – indien geactiveerd – in maximaal 5 jaar afgeschreven;	
3.	Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd en de afschrijvingsduur is gelijk aan die van soortgelijke activa waar de gemeente zelf in heeft geïnvesteerd;	
4.	Activa met een aanschafwaarde van minder dan € 25.000 worden niet geactiveerd;	
5.	Activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Rente wordt niet geactiveerd;	
6.	Niet-compensabele of niet-verrekenbare BTW wordt opgeteld bij de verkrijgings- of vervaardigingsprijs;	
7.	Afschrijvingen vinden plaats op basis van de lineaire afschrijvingsmethode;	
8.	De afschrijvingstermijnen, zoals hieronder, worden als basis gehanteerd voor het afschrijven van vaste activa. In bijzondere gevallen kan hiervan bij een besluit van de raad – bij het vaststellen van het krediet – worden afgeweken:	
	Afval	Termijn
	Ondergrondse inzamelcontainers	15 jaar

	Rolemmers	15 jaar
	(Bedrijfs)gebouwen	
	Nieuwbouw	40 jaar
	Verbouwkosten: gebruiksduur verlengend	40 jaar
	Verbouwkosten: niet gebruiksduur verlengend	25 jaar
	Uitbreiding	40 jaar
	Duurzame aanpassingen, o.a. zonnepanelen	20 jaar
	Bedrijfsmiddelen	
	Auto's en zwaar materieel	8 jaar
	Gereedschap en hulpmiddelen	10 jaar
	Gronden en terreinen	
	Grond	niet
	Groen/plantsoenen	
	Aanleg	50 jaar
	Herinrichting/renovatie	30 jaar
	Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
	Riolering:	
	Riolering (vernieuwing)	70 jaar
	Gemalen bouwkundig	45 jaar
	Gemalen elektro + mechanisch	15 jaar
	Persleidingen	45 jaar
	Drukriolering bouwkundig	45 jaar
	Drukriolering elektro + mechanisch	15 jaar
	IBA's (individuele behandeling van afvalwater)	20 jaar
	Randvoorzieningen bouwkundig	70 jaar
	Randvoorzieningen elektro + mechanisch	15 jaar
	Drainage / DT-riolering	40 jaar
	Infiltratievoorzieningen	70 jaar
	Deep Wells	15 jaar
	Begraafplaatsen:	
	Aanleg begraafplaatsen	40 jaar
	Weg- en waterbouw:	
	Eerste aanleg wegen, fiets- en voetpaden	50 jaar
	Reconstructie en herinrichting wegen, fiets- en wandelpaden	25 jaar
	Civiele kunstwerken (bruggen): hout	25 jaar
	Civiele kunstwerken (bruggen): staal en beton	50 jaar
	Verkeersregelinstallaties	15 jaar
	Openbare verlichting: masten	40 jaar
	Openbare verlichting: armaturen	20 jaar
	Beschoeiingen	30 jaar
	Voorziening ligplaatsen	15 jaar
	Parkeerautomaten	8 jaar
	ICT	
	Automatiseringsprojecten(hard- en software)	3 jaar
	Website	3 jaar
	Mobiele apparatuur (telefoon, etc.)	3 jaar
	Kantoorinrichting	
	Meubilair, inventaris en kantoorapparatuur	10 jaar
	Technische installaties (telefooncentrale)	8 jaar
	Onderwijs	
	Schoolgebouw: nieuwbouw	40 jaar

	Uitbreiding en renovatie schoolgebouwen		25 jaar
	Gymnastieklokalen: nieuwbouw		40 jaar
	Gymnastieklokalen: verbouwing		25 jaar
	Eerste inrichting, meubilair		15 jaar
	Onderwijsleerpakket		15 jaar
	Brandbeveiliging		10 jaar
	Tijdelijke uitbreiding huisvesting (noodlokaal)		5 jaar
	Sportvelden		
	Kunstgras:	• toplaag	10 jaar
		• sporttechnische laag	20 jaar
		• onderbouw (zand en drainage)	35 jaar
	Natuurgras:	• toplaag	10 jaar
		• onderbouw (incl. drainage)	15 jaar
	Overige sport	• tennisveld gravel	15 jaar
9	De afschrijvingen starten in het jaar na aanschaf of voltooiing van het actief.		
10	Aan de geactiveerde activa wordt rente toegerekend over de boekwaarde op 1 januari van het betreffende actief.		
11	De bevoegdheid tot het toekennen, wijzigen en afsluiten van een investeringskrediet berust bij de raad. In principe worden kredieten na een periode van drie jaar afgesloten.		

Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op desbetreffende investeringen in mindering gebracht.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden gegeven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijke afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans genomen in een aparte categorie: de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden gegeven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Warme gronden

Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel geduid als 'warme gronden'. Conform de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) worden deze verantwoord onder materiële vaste activa (artikel 52 lid 1 onderdeel a BBV) tegen de verwervingskosten. Het toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het

aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de voorraden tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd. Per 1 januari 2017 zijn de niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) verantwoord als materiële vaste activa.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. De voorziening wordt gewaardeerd op nominale waarde.

Belegde middelen

De gemeente heeft geen middelen uitstaan.

Vlottende activa

- De vorderingen en de liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.
- De uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde

bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde/het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan een jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen bijdrage op grond van de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning)

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WLZ en de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. De door de gemeente van het CAK ontvangen eigen bijdrage bedroeg in 2022 € 120.503.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

TOELICHTING BALANS						
SPECIFICATIE VASTE ACTIVA	Boekwaarde 31-12-21	Vermeer- deringen	Vermin- deringe n	Desinve- s- teringe n	Afschrijvin- gen	Boekwaarde 31-12-22
Immateriële vaste activa						
Totaal immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Materiële vaste activa						
<i>Investerings met een economisch nut:</i>						
Gronden en terreinen	682.021	0	0	0	0	682.021
Bedrijfsgebouwen	26.637.797	674.265	0	0	1.165.874	26.146.187
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	541.726	474.558	0	0	49.349	966.935
Vervoermiddelen	303.656	0	0	0	66.428	237.228
Machines, apparaten en installaties	251.626	0	0	0	32.197	219.429
Overige materiële vaste activa	116.203	11.106	0	0	48.096	79.213
Totaal economisch nut:	28.533.029	1.159.928	0	0	1.361.944	28.331.013
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	23.856.935	704.517	0	0	638.063	23.923.389
Machines, apparaten en installaties	36.498	0	0	0	3.318	33.180
Totaal economisch nut heffing:	23.893.433	704.517	0	0	641.381	23.956.569
<i>Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut:</i>						
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.398.334	904.772	0	0	227.035	6.076.072
Machines, apparaten en installaties	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa	128.342	24.867	0	0	38.488	114.720
Totaal maatschappelijk nut:	5.526.676	929.639	0	0	265.523	6.190.792
Totaal materiële vaste activa	57.953.139	2.794.084	0	0	2.268.848	58.478.374

Investerings met een economisch nut:

Bedrijfsgebouwen

Het grootste deel van de toename bestaat uit investeringen in het Sportcomplex Vogelenzang.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Toename bij de materiële vaste activa wordt veroorzaakt door de aanleg van de Tennisvelden Vogelenzang en de Voetbalvelden van Vogelenzang.

Overige

Is een investering in de realisatie van het materiaalhoek van Sportcomplex Vogelenzang.

Investerings met een economisch nut waar een heffing tegenover staat:

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Dit zijn voornamelijk investeringen in rioleringen en drainages.

Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut:

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Bestaat voornamelijk uit de Renovatie voetpaden en verkeersstrook Veen en Duin, Vervangen van armaturen en lichtmasten en een wegconstructie in Bennebroek en de Aanleg van het dorpspark en schoolpark Vogelenzang.

Overige

Betreft het opstellen van de natuurwaardenkaart

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
1 Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2022
Aandelen BNG Bloemendaal	35.100	0	0	35.100
Aandelen BNG Bennebroek	15.928	0	0	15.928
Aandelen De Meerlanden NV	1.473.465	10.921	0	1.484.386
Aandelen Stedin *	11.844	0	0	11.844
Totaal 1	1.536.337	10.921	0	1.547.258
2 Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2022
Voorschot Spaarnelanden	33.678	0	33.678	0
Totaal 2	33.678	0	33.678	0
3 Leningen aan woningbouwcorporaties	31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2022
Totaal 3	0	0	0	0
4 Overige langlopende leningen u/g	31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2022
Verstreekte Startersleningen	85.207	0	31.074	54.133
Geldlening Antoniuschool	288.000	0	9.000	279.000
Geldlening Sparrenboschool	181.790	0	3.455	178.335
Geldlening Bos en Duinschool	211.016	0	3.490	207.526
Waarborgsom Sint Jacob	0	32.500	0	32.500
Totaal 4	766.013	32.500	47.019	751.494
Totale boekwaarde financiële activa (1+2+3+4+5)	2.336.027	43.420	80.696	2.298.750

* Dit betreft de aandelen van het netwerkbedrijf Stedin. De aandelen in het productiebedrijf Eneco zijn in 2020 verkocht. De verkochte aandelen zijn bij de splitsing van Eneco in natura verkregen en de kostprijs van de aandelen bedroeg nihil.

In de raadsvergadering van 8 juli 2021 is ingestemd met de aanpassing van de kapitaalstructuur van Meerlanden Holding NV om o.a. meer recht te doen aan een evenredige en evenwichtige verdeling van kapitaalinzet van elke deelnemende gemeente. Het evenredigheidsprincipe is het uitgangspunt waarbij het aantal huisaansluitingen gelijk is aan het aantal aandelen. Afsproken is dat er jaarlijks een aanpassing plaats vindt van de aandelenverdeling aan het aantal huisaansluitingen. Bloemendaal heeft 53 huisaansluitingen erbij gekregen. Dit leidt tot aankoop van 53 aandelen, kosten € 10.921. Het aandeel van de gemeente Bloemendaal in de Meerlanden Holding NV bedraagt op het moment van de aankoop 6,22%.

VOORRADEN

Vorraden				
Gereed product en handelsgoederen:	31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	31-12-2022
Grond- en hulpstoffen:				
Voorraad niet in exploitatie genomen gronden	243.152	187.097		430.250
Subtotaal Vorraden	243.152	187.097	0	430.250
Voorziening risico's grondexploitatie	0			0
Vooruitbetalingen	0			0
Totaal Vorraden inclusief voorziening risico's grondexploitatie	243.152	187.097	0	430.250

De kosten bestaan uit o.a. advisering- en plankosten ten behoeve van het project Vitaal Vogelenzang.

UITZETTINGEN < 1 JAAR

	31-12-2022	31-12-2021
Uitzettingen		
Uitzettingen: Vorderingen op openbare lichamen	5.153.807	5.578.100
Rekening courant verhoudingen overige niet-financiële instellingen	857.295	3.133.976
Uitzettingen overige vorderingen	2.050.118	2.319.882
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	1.789.614	1.351.039
Totaal	9.850.834	12.382.997

De daling per 2022 ten opzicht van 2021 bij de Uitzettingen wordt voornamelijk veroorzaakt door de rekening courant verhouding met IASZ (Intergemeentelijke Afdeling Sociale Zaken).

LIQUIDE MIDDELEN

Liquide Middelen	Boekwaarde 31-12-22	Boekwaarde 31-12-21
Kassaldi	6.265	5.151
Banksaldi	380.413	379.633
Totaal Liquide Middelen	386.678	384.784

Dit zijn de saldi van de kassen en de bankrekeningen van de gemeente Bloemendaal. Het verschil t.o.v. vorig jaar is niet zo groot daar de overbodige middelen bij het rijk worden gestald. Zie hiervoor Uitzettingen < 1 jaar.

		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1124			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	398	395	392	360
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	726	729	732	764
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	56.200			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	56.200			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1124		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4

(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	35.789	35.986	36.073	33.141
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	398	395	392	360

OVERLOPENDE ACTIVA

Overlopende activa	31-12-2022	31-12-2021
Nog te ontvangen bijdrage Overige Overheden	3.693.885	1.980.275
IASZ Heemstede overige overlopende posten	830.668	1.031.072
IASZ Heemstede voorschotten	682.728	791.186
Nog te ontvangen posten overige overheden	337.615	-2.701
Overige overlopende activa	-7.719	125
Vooruitbetaalde bedragen	30.945	0
Totaal Overlopende activa	5.568.123	3.799.956

Het saldo per 31 december 2022 bij nog te ontvangen bijdrage Overige Overheden bestaat uit een nog te ontvangen bijdrage van het Rijk voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Dit bedrag is inmiddels ontvangen.

EIGEN VERMOGEN

Overzicht verloop reserves

Nr. Omschrijving	Saldo 01-01-2022	Saldo rekening 2021	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12-2022
I. Algemene reserves					
1 Algemene bufferreserve	1.623.015			-49.347	1.573.668
2 Flexibele algemene reserve	8.364.443	1.938.315	91.338	-3.930.519	6.463.578
3 Reserve afbouw schulden	20.007.797		1.555.563		21.563.360
	29.995.256	1.938.315	1.646.901	-3.979.866	29.600.606
II. Dekkingsreserves					
4 Dekkingsreserve rioolvernieuwingen	3.876.996			-70.749	3.806.247
5 Dekkingsreserve riolering buitengebied	425.211			-25.359	399.852
6 Dekkingsreserve bergingscapaciteit riolering	1.962.976			-48.094	1.914.882
	6.265.183	0	0	-144.202	6.120.981
III. Egalisatiereserves					
7 Egalisatiereserve monumenten	64.109			-20.000	44.109
	64.109	0	0	-20.000	44.109
IV. Bestemmingsreserves: overige					
8 Vereveningsfonds Sociale Woningbouw	1.350.895		30.900	-166.000	1.215.795
9 Reserve energiebesparing	14.169				14.169
10 Gemeentelijk bomenfonds	23.189				23.189
11 Reserve explosievenopruiming	73.528		55.304	-5.796	123.036
12 Beschermd wonen	131.858				131.858
	1.593.638	0	86.204	-171.796	1.508.046
Totaal	37.918.185	1.938.315	1.733.105	-4.315.863	37.273.742

Omschrijving Algemene reserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
1. Algemene bufferreserve	1.623.015	0	0	-49.347	1.573.668
2. Flexibele algemene reserve	8.364.443	2.029.653	0	-3.930.519	6.463.578
3. Reserve afbouw schulden	20.007.797	1.555.563	0	0	21.563.360
totaal	29.995.256	3.585.216	0	-3.979.866	29.600.606

Omschrijving Algemene reserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
1. Algemene bufferreserve	1.623.015	0	0	-49.347	1.573.668

Algemene bufferreserve is niet vrij aanwendbaar. Risico's in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing met een incidenteel financieel effect kunnen ten laste van deze reserve worden gebracht.

Overige onttrekkingen: vaststelling jaarrekening 2021/verlaging bufferreserve ten gunste van flexibele algemene reserve -49.347

Omschrijving Algemene reserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
2. Flexibele algemene reserve	8.364.443	2.029.653	0	-3.930.519	6.463.578

Flexibele algemene reserve is vrij aanwendbaar als incidenteel dekkings- of bestedingsmiddel.

Overige toevoegingen: vaststelling jaarrekening 2021 (saldo 2021) 1.938.315
vaststelling jaarrekening 2021/verlaging bufferreserve 49.347

	vaststelling jaarrekening 2021/bijdrage mobiliteitsfonds geluidsonderzoek spoor Overveen	41.991
	totaal	2.029.653
Overige onttrekkingen:	vaststelling jaarrekening 2021/vereveningsfonds sociale woningbouw	-30.900
	vaststelling jaarrekening 2021/reserve afbouw schulden	-5.000
	vaststelling jaarrekening 2021/voorziening pensioengelden (vm) bestuurders	-538.333
	vaststelling jaarrekening 2021/aanvulling overheveling 2021 naar 2022	-666.178
	budgetoverheveling 2021 naar 2022	-1.075.108
	engineeringkosten Kop van de Zeeweg	-195.000
	locatie Oldenhove woonklaar maken voor statushouders en andere doelgroepen	-1.420.000
	totaal	-3.930.519

Omschrijving Algemene reserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
3. Reserve afbouw schulden	20.007.797	1.555.563	0	0	21.563.360

Reserve afbouw schulden is niet vrij aanwendbaar. De reserve wordt gevoed met incidentele verkopen van gronden of gebouwen om de schuldpositie van de gemeente te verbeteren en dus schulden af te lossen.

Overige toevoegingen:	vaststelling jaarrekening 2021/verkoop kavel grond Bos en Duinlaan	5.000
	netto verkoopopbrengst Bos en Duinlaan 9, Deken Zondaglaan 34 en Hoge Duin en Daalseweg 21c	1.510.145
	netto verkoopopbrengst diverse stukjes grond	40.418
	totaal	1.555.563

Omschrijving Dekkingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
4. Riolvernieuwingen	3.876.996	0	-70.749	0	3.806.247
5. Riolering buitengebied	425.211	0	-25.359	0	399.852
6. Bergingscapaciteit riolering	1.962.976	0	-48.094	0	1.914.882
totaal	6.265.183	0	-144.202	0	6.120.981

Omschrijving Dekkingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
4. Riolvernieuwingen	3.876.996	0	-70.749	0	3.806.247

Dekkingsreserve riolvernieuwingen dient als dekkingsmiddel voor de gedane investeringen op het gebied van riolering.

Afschrijving onttrekking:	de jaarlijkse afschrijvingen van het actief riolvernieuwingen	-70.749
---------------------------	---	---------

Omschrijving Dekkingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
5. Riolering buitengebied	425.211	0	-25.359	0	399.852

Dekkingsreserve riolering buitengebied dient als dekkingsmiddel voor de gedane investeringen op het gebied van riolering.

Afschrijving onttrekking:	de jaarlijkse afschrijvingen van het actief riolering buitengebied	-25.359
---------------------------	--	---------

Omschrijving Dekkingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
6. Bergingscapaciteit riolering	1.962.976	0	-48.094	0	1.914.882

Dekkingsreserve bergingscapaciteit riolering dient als dekkingsmiddel voor de gedane investeringen op het gebied van riolering.

Afschrijving onttrekking:	de jaarlijkse afschrijvingen van het actief bergingscapaciteit riolering	-48.094
---------------------------	--	---------

Omschrijving Egalisatiereserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
7. Egalisatieres monumenten	64.109	0	0	-20.000	44.109
totaal	64.109	0	0	-20.000	44.109

Omschrijving Egalisatiereserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
---------------------------------	----------------	----------------------	--------------------------	-----------------------	------------------

7. Egalisatieres monumenten **64.109** **0** **0** **-20.000** **44.109**

Egalisatiereserve monumenten: het verstrekken van subsidies tbv onderhoud en restauratie van monumenten.

Overige toevoegingen: vaststelling eindejaar voorstel/meer aanvragen subsidie monumenten -20.000

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
8. Vereveningsfonds Sociale Woningbouw	1.350.895	30.900	0	-166.000	1.215.795
9. Energiebesparing	14.169	0	0	0	14.169
10. Gemeentelijk bomenfonds	23.189	0	0	0	23.189
11. Explosievenopruiming	73.528	55.304	0	-5.796	123.036
12. Beschermd wonen	131.858	0	0	0	131.858
totaal	1.593.638	86.204	0	-171.796	1.508.046

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
--	----------------	----------------------	--------------------------	-----------------------	------------------

8. Vereveningsfonds Sociale Woningbouw **1.350.895** **30.900** **0** **-166.000** **1.215.795**

Vereveningsfonds sociale woningbouw heeft een functie in het kader van de bouw van sociale huurwoningen door de gemeente / derden.

Overige toevoegingen: vaststelling jaarrekening 2021/afkoopsom project Dr. Bakkerlaan 30.900

Overige onttrekkingen: bijdrage aan Brederode Wonen verduurzamen 17 huurwoningen -166.000

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
9. Energiebesparing	14.169	0	0	0	14.169

Bestemmingsreserve energiebesparing is bestemd voor initiatieven voor energiebesparende maatregelen.

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
--	----------------	----------------------	--------------------------	-----------------------	------------------

10. Gemeentelijk bomenfonds **23.189** **0** **0** **0** **23.189**

Bestemmingsreserve gemeentelijk bomenfonds is ingesteld voor de herplant van de gekapte bomen op het terrein van Provinciaal Ziekenhuis.

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
--	----------------	----------------------	--------------------------	-----------------------	------------------

11. Explosievenopruiming **73.528** **55.304** **0** **-5.796** **123.036**

Bestemmingsreserve explosievenopruiming is bestemd voor het financieren van het opsporen en eventuele opruiming van explosieven.

Overige toevoegingen: vaststelling eindejaar voorstel/bijdrage uit de Algemene uitkering Gemeentefonds voor kosten in de opsporing en ruiming explosieven in de windsleuf ten zuiden van de Peperedel uit 2021 55.304

Overige onttrekkingen: opsporing en ruiming explosieven Trekvaart Haarlem-Leiden en onderzoek resten Atlantikwall -5.796

Omschrijving Overige bestemmingsreserves	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Afschrijving onttrekking	Overige onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
--	----------------	----------------------	--------------------------	-----------------------	------------------

12. Beschermd wonen **131.858** **0** **0** **0** **131.858**

Bestemmingsreserve beschermd wonen is bestemd voor het financieren van de taken beschermd wonen en maatschappelijke opvang van zeer kwetsbare inwoners.

VOORZIENINGEN

Overzicht verloop voorzieningen

Nr.	Omschrijving	Saldo 01-01-2022	Saldo rekening 2021	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12-2022
* V. Voorzieningen (passiva)						
2	13 Onderhoudsfonds gebouwen (MJOP)	124.274		196.283	-162.152	158.405
2	14 Onderhoud bruggen/steigers	198.567		40.938	-35.337	204.169
3	15 Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	0		8.900		8.900
2	16 Rationeel wegbeheer	37.659		635.445	-666.543	6.562
1	17 Risico's grondexploitatie	0				0
3	18 Egalisatievoorziening rioleringen	2.997.754			-284.053	2.713.701
2	19 Investerings reddingsbrigade	33.450		90.550	-109.000	15.000
4	20 Spaarvoorziening riolering	0		210.000		210.000
1	21 Pensioengelden (vm) bestuurders	440.592		581.768	-47.751	974.608
1	22 Verlofsparen	0		5.968		5.968
Totaal		3.832.297	0	1.769.851	-1.304.836	4.297.312

* indeling categorieën voorzieningen (zie balans, passiva)

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige aanwendingen	Saldo 31-12-2022
13. Onderh.gebouwen (MJOP)	124.274	196.283	0	-162.152	158.405
Onderhoudsfonds gebouwen (MJOP) is bestemd om de kosten van groot onderhoud aan de gebouwen op basis van een meerjaren onderhoudsplan gelijkmatig te verdelen per begrotingsjaar.					
Overige toevoegingen:	storting gebouwen conform meerjaren onderhoudsplan				196.283
Overige aanwendingen:	onderhoud gebouwen:				
	- ambtswoning, buiten reparatie- en schilderwerkzaamheden				-10.225
	- centraal service punt Bennebroek, buiten reparatie- en schilderwerkzaamheden				-9.966
	- Brouwerskolkweg 2 werf, CV ketels vervangen				-8.218
	- Dorpshuis Vogelenzang, buiten schilderwerkzaamheden				-6.936
	- sporthal De Kooi, vervangen van ketelhuis en boiler				-16.875
	- Bergweg 3 scouting, buiten reparatie- en schilderwerkzaamheden				-12.894
	- woningen, buiten reparatie- en schilderwerkzaamheden				-73.088
	- overige gebouwen				-23.950
	totaal				-162.152

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige aanwendingen	Saldo 31-12-2022
14. Onderh.bruggen/steigers	198.567	40.938	0	-35.337	204.169

Voorziening onderhoud bruggen en steigers is bestemd om de kosten van onderhoud aan bruggen en steigers op basis van een meerjaren onderhoudsplan gelijkmatig te verdelen per begrotingsjaar.

Overige toevoegingen: storting bruggen/steigers conform meerjaren onderhoudsplan 40.938

Overige toepassingen: onderhoud bruggen Bijweglaan, Duinlustweg en Veen en Duinpad -35.337

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

15. Egalis.vorz.afval.heffing	0	8.900	0	0	8.900
--------------------------------------	----------	--------------	----------	----------	--------------

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing: het voorkomen van fluctuaties in het tarief afvalstoffenheffing.
Overige toevoegingen: voordelig saldo 2022 afvalexploitatie 8.900

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

16. Rationeel wegbeheer	37.659	635.445	0	-666.543	6.562
--------------------------------	---------------	----------------	----------	-----------------	--------------

Voorziening rationeel wegbeheer: voor het uitvoeren van groot onderhoud aan wegen tot het vereiste kwaliteitsniveau basis.

Overige toevoegingen:	storting wegbeheer conform meerjaren onderhoudsplan	635.445
Overige toepassingen:	vervangen deklaag Elswoutlaan	-36.399
	vervangen deklaag Bovenweg	-30.090
	vervangen deklaag Bentveldsweg	-59.402
	vervangen deklaag inclusief fietsstroken Zonnebloemlaan	-206.396
	vervangen asfaltdeklaag Rijksstraatweg	-248.647
	diverse onderhoud overige wegen	-85.609
	totaal	-666.543

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

17. Risico's grondexploitatie	0	0	0	0	0
--------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------

Voorziening risico's grondexploitatie: voor het opvangen van mogelijke tegenvallers in de grondexploitatie.

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

18. Egalis.vorz.rioleringen	2.997.754	0	0	-284.053	2.713.701
------------------------------------	------------------	----------	----------	-----------------	------------------

Voorziening egalisatie rioleringen: het voorkomen van fluctuaties in het tarief rioolrecht.
Overige toepassingen: nadelig saldo 2022 rioolexploitatie -284.053

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

19. Invest. reddingsbrigade	33.450	90.550	0	-109.000	15.000
------------------------------------	---------------	---------------	----------	-----------------	---------------

Voorziening investeringen reddingsbrigade: het egaliseren van de jaarlijkse lasten aan investeringen door de reddingsbrigade.

Overige toevoegingen:	storting voor investeringen conform meerjaren opgave	90.550
Overige toepassingen:	aanschaf diverse materialen waaronder vervanging strandtrekker en strandpick-up met 4-wiel aandrijving	-109.000

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige toepassingen	Saldo 31-12-2022
----------------------------	----------------	----------------------	-----------------------------------	----------------------	------------------

20. Spaarvoorziening riolering	0	210.000	0	0	210.000
---------------------------------------	----------	----------------	----------	----------	----------------

Spaarvoorziening riolering: sparen voor toekomstige vervangingsinvesteringen riolering.

Overige toevoegingen: storting voor toekomstige vervangingsinvesteringen conform Programma Water 210.000

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige aanwendingen	Saldo 31-12-2022
21. Pensioengelden	440.592	581.768	0	-47.751	974.608

Voorziening Pensioengelden (voormalige) bestuurders: op basis van de wet APPA (Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers) hebben (voormalige) bestuurders recht op verschillende pensioenregelingen. Tot en met 2021 was de uitvoering van deze regelingen uitbesteed. Per 1 januari 2022 zijn betrokken partijen met de dienstverlening gestopt en zijn de balansverplichtingen in een voorziening pensioengelden opgenomen.

Overige toevoegingen: storting opgebouwde pensioenen t/m 2021 door APG-VISMA 538.333
jaarlijkse storting pensioengelden (vm) bestuurders 43.435
totaal 581.768

Overige aanwendingen: uitbetaalde pensioengelden -47.751

Omschrijving Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	Overige toevoegingen	Vrijgevallen bedragen exploitatie	Overige aanwendingen	Saldo 31-12-2022
22. Verlofsparen	0	5.968	0	0	5.968

Voorziening Verlofsparen: medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning. Deze vakantie-uren verjaren niet.

Overige toevoegingen: storting waarde gespaarde verlofuren 2022 € 5.968

VASTE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
Vaste schuld		
Vaste Schuld : Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige fin instellingen	19.200.000	20.350.000
Waarborgsommen	817.040	10.865
Totaal	20.017.040	20.360.865

Er zijn drie langlopende leningen bij de gemeente Bloemendaal. Elk jaar vindt er een gedeeltelijke aflossing plaats. De betaalde rente over deze drie geldleningen bedraagt € 361.000.

De toename bij de Waarborgsommen wordt o.a. veroorzaakt door twee grote stortingen t.b.v. Park Vogelenzang.

VLOTTENDE SCHULDEN

Kasgeldleningen	31-12-2022	31-12-2021
BNG Kasgeldlening	0	3.000.000
Totaal	0	3.000.000

Banksaldo	31-12-2022	31-12-2021
BNG, hoofdrekening indien eind van het jaar negatief.	0	0
Totaal	0	0

Kortlopende schulden (rtl<1 jr)	31-12-2022	31-12-2021
Rek-courant-verhoudingen:	3.281.097	2.195.103
Crediteuren	3.281.097	2.195.103
Overige kortlopende schulden:	338.742	1.171.214
IASZ: Verplichtingen WWB Rijk	61.528	65.051
Nog af te handelen posten SOZA	89.303	100.896
Overige vlottende schulden	187.911	1.005.266
Totaal Kortlopende Schulden < 1 jaar	3.619.838	3.366.317

Kasgeldlening

Per 31 december 2021 had de gemeente Bloemendaal een kasgeldlening (korte lening), per 31 december 2022 waren er geen korte leningen.

OVERLOPENDE PASSIVA

Overlopende passiva	31-12-2022	31-12-2021
Overige overlopende passiva	1.235.318	879.294
Vooruitontvangen bedragen	45.968	31.561
Nog te betalen bedragen	1.189.350	847.733
Vooruitontvangen bijdrage RIJK	2.252.673	1.549.711
Vooruitontvangen subsidies	2.185.319	1.549.711
Nog te betalen bedragen Rijk	67.354	0
Vooruitontvangen bijdrage OverigeOverheden	2.108.067	4.255.070
Nog te betalen bedragen overige overheden	1.977.258	4.178.430
Vooruitontvangen subsidies	130.809	76.640
Totaal	5.596.058	6.684.075

Bij de vooruitontvangen subsidies zijn veel bedragen die ontvangen zijn en waarbij per regeling eigen verantwoording moet worden afgelegd. De SISA bedragen zie ook hieronder.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren worden als volgt gespecificeerd:

	Saldo 1-1-2022	Ontvangen bedragen	Vrij-gevallen bedragen	Terug-betaling en	Saldo 31-12-2022
Het Rijk					
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne A16	0	3.417.861	3.417.861		0
Regeling uitkering Toeslagen Problematiek B2	6.525		0		6.525
Regeling uitkering kwetsbare groepen C31	50.000		50.000		0
Regeling ventilatie scholen C32	709.800	150.000	488.700		371.100
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen C43	201.074		133.720	0	67.354
Regeling Aanpak energie armoede C55		260.901	5.000		255.901
Regeling huisvesting aandachtsgroepen C56	450.000		450.000		
Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen C85		1.080.000			1.080.000
Regeling Onderwijs achterstanden beleid D8	9.078	64.000	73.078		0
Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen D14	123.339	296.013	112.920		306.432
Onderwijsroute via SZ G13	0	20.152			20.152
Wet inburgering G10	0	148.083	2.873		145.210
Regeling specifieke uitkering stimulering sport H4	0	28.300	28.300		0
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Totaal ontvangen voorschotbedragen	1.549.815	2.047.449	1.344.591	0	2.252.673

GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

GEWAARBORGDE GELDLENINGEN	31-12-2022	31-12-2021
---------------------------	------------	------------

Particulieren i.v.m. eigen woningen (WEW)	507	3.275
Toegelaten instellingen (WSW)	44.235.500	49.097.835
Overige instellingen	643.085	459.777
Totaal	44.879.092	49.560.887

Het grootste deel van de gewaarborgde leningen bestaat uit leningen die de WSW verstrekt. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) is het waarborgfonds voor de sociale woningbouw in Nederland. WSW helpt bij investeren.

Zij borgen voor een deel de leningen van financiers aan [woningcorporaties](#) die deelnemer zijn van WSW. Door borg (garant) te staan voor de rente- en aflossingsverplichtingen van corporaties, zorgen zij samen met de gemeentes dat corporaties toegang hebben tot de kapitaalmarkt, tegen optimale voorwaarden. De WSW beoordeelt daarnaast de risico's van woningcorporaties en van de sector als geheel.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Meerjarige inkoopverplichtingen

Op grond van artikel 53 BBV worden in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden opgenomen. Zie hieronder de specificatie.

Omschrijving	Einddatum contract incl. optie jaren	Raming verplichting per jaar
Financieel systeem	2023	71.000
BOA's domein I en parkeercontroleurs inhuur	2024	109.663
Reiniging openbare ruimte	2024	327.575
Accountant	2024	86.000
Levering van Gas en elektriciteit 2022-2025	2025	550.000
Vervoercapaciteit RegioRijder	2025	100.000
Kappen en rooien van bomen	2025	60.852
Bermen maaien	2025	58.475
Inhuur Servicebalie en TIC / Publieksbalie	2025	80.000
Onderhoud openbare verlichting	2025	81.569
Brandverzekering	2025	145.000
Onderhoud installaties gemeentehuis	2026	59.989
Totaal		1.730.123

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Niet van toepassing.

OVERIGE OVERZICHTEN

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN EN POST ONVOORZIEN

Bedragen x € 1.000 Omschrijving	Begroting			Begroting na wijziging			Rekening		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma									
Bestuur en ondersteuning	1.515	-3.865	-2.350	3.055	-4.563	-1.508	3.356	-4.885	-1.529
Veiligheid	12	-2.571	-2.558	57	-2.615	-2.558	99	-2.507	-2.408
Verkeer, vervoer en waterstaat	172	-3.842	-3.670	171	-4.229	-4.058	260	-4.214	-3.953
Economie	81	-120	-40	119	-204	-85	113	-209	-96
Onderwijs	186	-2.316	-2.130	1.465	-3.687	-2.221	370	-2.331	-1.961
Sport, cultuur en recreatie	1.136	-5.610	-4.474	1.118	-6.072	-4.954	1.144	-5.663	-4.519
Sociaal domein	3.088	-16.794	-13.706	6.341	-23.129	-16.788	6.855	-21.350	-14.496
Volksgezondheid en milieu	8.379	-8.296	83	8.680	-8.762	-82	8.841	-8.562	279
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	1.005	-2.123	-1.118	15.654	-19.313	-3.659	1.783	-4.585	-2.802
Totaal programma's	15.574	-45.537	-29.963	36.660	-72.573	-35.913	22.821	-54.306	-31.485
Algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	14.067	0	14.067	14.172	0	14.172	14.267	0	14.267
Algemene uitkeringen	25.301	0	25.301	29.366	0	29.366	30.306	0	30.306
Dividend	150	0	150	146	0	146	146	0	146
Saldo financieringsfunctie	21	-392	-371	26	-361	-335	56	-362	-305
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	-50	-50	0	-45	-45	0	0	0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	39.539	-442	39.097	43.710	-406	43.304	44.775	-362	44.414
Kosten van overhead	1.749	-10.982	-9.233	1.645	-11.480	-9.835	2.537	-11.839	-9.302
Bedrag van de heffing voor vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	56.862	-56.961	-99	82.015	-84.459	-2.444	70.133	-66.507	3.626
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	364	0	364	4.335	-1.733	2.602	4.316	-1.733	2.583
Gerealiseerde resultaat	57.226	-56.961	265	86.350	-86.192	158	74.449	-68.240	6.209

Toelichting exploitatieresultaat 2022

Voor het verklaren van het saldo wordt uitgegaan van het rekeningsaldo in vergelijking met het geraamde begrotingssaldo na wijziging. De begroting 2022 inclusief de nieuwe voorstellen en de uitwerking van de septembercirculaire 2021 sloot na vaststelling in de raad van 4 november 2021 met een positief saldo van € 265.448. Na verwerking van alle besluiten met financiële gevolg in de

raad van 22 december 2022 (Eindejaarvoorstel, herijking financiën Vitaal Vogelenzang) is een verwacht overschot voor het boekjaar 2022 geprognosticeerd van € 157.940. De jaarrekening 2022 heeft een positief resultaat van € 6.209.018. Dit betekent een voordelige afwijking van € 6.051.079 ten opzichte van de laatste prognose. Het eindresultaat vormt het saldo van de verschillende afwijkingen ten opzichte van de in de programmabegroting 2022 vastgestelde ramingen na het Eindejaarvoorstel. De afwijkingen t.o.v. de laatste rapportage worden per taakveld toegelicht bij de verantwoording van de programma's in de jaarrekening 2022. Het betreft afwijkingen van geldstromen die bij het opstellen van de laatste prognose nog niet bekend of te voorzien waren.

In onderstaande tabel zijn de (grootste) afwijkingen t.o.v. de laatste prognose opgenomen.

		I/S
Geprognosticeerde resultaat na laatste rapportage 2022 (voordelig)		158
(bedragen * € 1.000)		
<i>De afwijkingen ten gunste van het resultaat zijn:</i>		
Bij: Voordelen		6.185
onderuitputting verwerkt in voorstel budgetoverheveling	654	I
lagere personeelslasten indusief verrekening inhuur	158	S
lagere lasten vm bestuurders	137	S
lagere lasten aandeel bijdrage GR DIT	251	S
lagere lasten beheer overige gebouwen en gronden	90	S
lagere lasten gemeentelijke huisvesting	140	S
lagere lasten onderwijshuisvesting	120	I/S
lagere lasten onderwijsbeleid en leerlingenzaken	108	S
lagere lasten subsidie bibliotheek Bloemendaal	192	I
lagere lasten sociaal domein: maatschappelijke begeleiding statushouders	206	I
lagere lasten inburgering	45	I
lagere lasten opvang Oekraïners	1.217	I
lagere lasten dienstenondersteuning Koploperstraject	114	I
lagere lasten sociaal domein: inkomensregelingen	244	I
lagere lasten sociaal domein: vervoers-/woonvoorzieningen WMO	257	S
lagere lasten sociaal domein: WMO begeleiding zorg in natura	100	S
lagere lasten milieubeheer (klimaatadaptatie en duurzaamheid)	130	S
lagere lasten ruimtelijke ordening; inzet op projecten	100	S
lagere lasten invoering Omgevingswet	233	I
lagere lasten uitvoering wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)	38	I
lagere lasten exploitatie terrein Blekersveld	556	I
ontvangen afkoopsom project Brouwerskolkweg 2	103	I
hogere Algemene Uitkering Gemeentefonds	940	S
per saldo lagere lasten op overige taakvelden	52	S
<i>De afwijkingen ten laste van het resultaat zijn:</i>		
Af: Nadelen		292
lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen	292	S
Gerealiseerde afwijking (voordelig)		6.051

De afwijkingen zijn per saldo zowel incidenteel (ca. € 3,8 mln.) als structureel (ca. € 2,2 mln.) van aard.

Incidentele afwijkingen

Incidentele effecten hebben géén effect op het reguliere structurele meerjarige beeld maar maken wel een substantieel onderdeel (= € 3,8 mln.) uit van het jaarrekeningresultaat. Voor een bedrag van € 0,7 mln. is daarover verantwoording afgelegd bij het voorstel budgetoverheveling, vastgesteld in de raad van 2 februari 2023.

Naast de reeds gemelde budgetoverheveling van € 0,7 mln. zijn de volgende incidentele effecten gerealiseerd:

- a. Niet bestede kosten ad € 120.000 voor het opstellen van het IHP en huren tijdelijke onderwijshuisvesting;
- b. Niet bestede extra ontvangen rijksmiddelen t.b.v. culturele activiteiten bedoeld voor de verbouwing van de bibliotheek Bloemendaal (=€ 192.000);

- c. Niet bestede rijks gelden voor begeleiding statushouders en veranderopgave inburgering voor een totaalbedrag van € 251.000;
- d. Niet bestede rijks gelden voor opvang Oekraïners ad ca. 1,217 miljoen;
- e. Niet bestede rijks gelden voor Koploperstraject Cliëntenondersteuning (=€ 114.000);
- f. Niet bestede rijks gelden voor de inkomensregelingen TONK/TOZO en energietoeslag ad ca. € 244.000;
- g. Niet bestede rijks uitkering decembercirculaire implementatie Omgevingswet ad € 232.000;
- h. Niet besteed rijks geld septembercirculaire wet Kwaliteitsborging voor het bouwen ad € 38.000;
- i. Vrijval van budgetten exploitatie terrein Blekersveld voor totaal € 556.000;
- j. Ontvangen afkoopsom sociale woningbouw project Brouwerskolkweg 2 ad € 103.000.

Van de hierboven niet bestede rijks gelden zal voor een totaalbedrag van ca. € 2,4 miljoen worden meegenomen in het voorstel resultaatbestemming jaarrekening 2022. Dit als aanvulling op het voorstel budgetoverheveling, vastgesteld in de raad van 2 februari 2023.

Structurele afwijkingen

De structurele afwijkingen van per saldo € 2,2 miljoen kunnen aanleiding geven de ramingen voor de huidige (2023) en komende begrotingen aan te scherpen en zijn daarom aan extra onderzoek onderhevig.

- a. Op de personeelsbegroting van ca. € 15,1 miljoen is een onderuitputting op de personeelslasten gerealiseerd van ca. € 158.000 a.g.v. nog niet ingevulde vacaturerimte. Dit betreft een eenmalig effect;
- b. De lagere bijdrage ad € 251.000 aan de GR DIT heeft te maken met het eerder dan gepland behalen van de verdeelsleutel op basis van inwonertal. Er is sprake van een eenmalig effect;
- c. De in de begroting 2022 opgenomen eenmalige bedragen voor klein en normaal onderhoud van gemeentelijke gebouwen voor een totaalbedrag van ca. € 230.000 zijn niet besteed. In het verleden maakten deze budgetten onderdeel uit van het MeerJaren OnderhoudsPlan gebouwen (MJOP) maar moeten volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) direct ten laste van de begroting worden verantwoord. Als gevolg van een eenmalige technische omzetting maakten deze budgetten onderdeel uit van de begroting 2022. Er is sprake van een eenmalig effect;
- d. Op het taakveld ruimtelijke ordening is als gevolg van inzet op de projecten GGZ Ingeest en Vitaal Vogelenzang een voordeel behaald van ca. € 100.000. Dit kan als eenmalig effect worden beschouwd;
- e. De geraamde algemene uitkering Gemeentefonds viel voor een bedrag van bijna € 1 miljoen hoger uit. Dit had alles te maken met de compensatie voor verschillende gemeentelijke taakvelden waaronder o.a. invoering Omgevingswet, energietoeslag en Oekraïne. Betreft eenmalige effecten;
- f. In de begroting zijn de afgelopen jaren substantiële bedragen opgenomen voor klimaatadaptatie en duurzaamheid. In de begroting 2022 is een onderuitputting gerealiseerd van ca. € 130.000. De opgaven voor de gemeente voor dit taakveld zijn de komende jaren talrijk. Er is sprake van een eenmalig effect;

- g. Het voordeel ad € 137.000 op de pensioenlasten voormalige bestuurders is het gevolg van de instelling van de pensioenvoorziening die jaarlijks op basis van actuariële berekeningen wordt herijkt;
- h. Niet bestede structurele gelden ad € 168.000 voor onderwijshuisvesting, onderwijsbeleid en leerlingenzaken;
- i. Niet bestede budgetten in het sociaal domein voor vervoers-/woonvoorzieningen WMO en WMO begeleiding voor een totaalbedrag van ca. € 357.000. Het betreft hier open-einde financieringen die sterk afhankelijk zijn van aanvragen a.g.v. sociaal maatschappelijke vraagstukken;
- j. Tegenover de hiervoor genoemde voordelen is er ook een nadelig structureel effect te melden en dat betreft de lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen ad € 292.000.

Verloop post onvoorzien 2022

In de begroting is een post onvoorzien ad € 50.000 voor alle taakvelden opgenomen. Deze post is bedoeld als dekking voor lasten die niet in de begroting zijn voorzien.

Onderstaand een overzicht van de aanwending van de post onvoorzien 2022.

Programma	Taakveld	Omschrijving	2022
Post onvoorzien			-50.000
Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	Deelname onderzoek naar in beslag genomen Joods vastgoed tijdens WOII	5.000
Saldo			-45.000

TAAKVELDEN

plus = voordeel, min = nadeel

Bedragen x € 1.000	Begroting na wijziging			Rekening		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur en ondersteuning	41.670	50.864	32.682	-18.820	53.097	34.276
0.1 Bestuur	17	17	-2.426	-2.291	18	-2.273
0.2 Burgerzaken	351	351	-859	-1.266	421	-845
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	324	1.870	1.568	-257	1.916	1.658
0.4 Overhead	1.749	1.645	-9.835	-11.839	2.537	-9.302
0.5 Treasury	171	172	133	-44	202	158
0.61 OZB woningen	9.331	9.179	8.685	-614	9.300	8.686
0.62 OZB niet-woningen	2.139	2.006	1.565	-552	2.056	1.504
0.63 Parkeerbelasting	1.886	1.886	1.886	-1	1.864	1.863
0.64 Belastingen overig	37	37	37		67	67
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	25.301	29.366	29.366		30.306	30.306
0.8 Overige baten en lasten			-40	-223	94	-129
0.10 Mutaties reserves	364	4.335	2.602	-1.733	4.316	2.583
1 Veiligheid	12	57	-2.558	-2.506	99	-2.408
1.1 Crisisbeheersing en brandweer		44	-1.623	-1.580	44	-1.537
1.2 Openbare orde en veiligheid	12	13	-935	-926	55	-871
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	172	171	-4.058	-4.214	260	-3.954
2.1 Verkeer en vervoer	149	148	-3.860	-3.932	230	-3.702
2.2 Parkeren	2	2	-201	-268	2	-266
2.3 Recreatieve havens	21	21	3	-14	28	14
3 Economie	1.577	2.000	1.796	-209	2.002	1.793
3.1 Economische ontwikkeling		38	-47	-83	38	-45
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	81	81	-38	-126	75	-51
3.4 Economische promotie	1.496	1.881	1.881		1.889	1.889
4 Onderwijs	186	1.466	-2.221	-2.331	370	-1.960
4.2 Onderwijshuisvesting		860	-1.579	-1.495	69	-1.426
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	186	606	-642	-836	301	-534
5 Sport, cultuur en recreatie	1.136	1.118	-4.954	-5.662	1.144	-4.518
5.1 Sportbeleid en activering			-511	-541	66	-475
5.2 Sportaccommodaties	264	251	-180	-416	237	-179
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	317	317	-581	-889	268	-621
5.5 Cultureel erfgoed			-167	-75		-75

5.6	Media			-680	-488		-488
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	555	550	-2.835	-3.253	573	-2.680
6	Sociaal domein	3.088	6.341	-16.788	-21.350	6.855	-14.496
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8	3.218	-1.969	-4.068	3.588	-480
6.2	Wijkteams			-1.362	-1.210	33	-1.177
6.3	Inkomensregelingen	3.008	3.050	-3.086	-5.886	3.044	-2.842
6.4	Begeleide participatie			-738	-759	21	-737
6.5	Arbeidsparticipatie			-425	-390	2	-389
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	10	10	-1.432	-1.223	17	-1.206
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	62	62	-3.557	-3.570	113	-3.458
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-			-3.991	-4.064	9	-4.055
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		1	-228	-180	28	-152
6.82	Geëscaleerde zorg 18-						
7	Volksgesondheid en milieu	8.379	8.680	-83	-8.563	8.840	278
7.1	Volksgesondheid		35	-949	-1.003	37	-966
7.2	Riolering	3.828	3.968	765	-3.217	3.983	766
7.3	Afval	4.175	4.180	946	-3.399	4.351	953
7.4	Milieubeheer		121	-875	-585	44	-541
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	376	376	30	-359	425	66
8	Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	1.005	15.654	-3.659	-4.584	1.783	-2.802
8.1	Ruimte en Leefomgeving	105	105	-841	-806	123	-683
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		13.857	-1	-187	187	
8.3	Wonen en bouwen	900	1.692	-2.817	-3.591	1.473	-2.119
Totaal		57.225	86.351	157	-68.239	74.450	6.209

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

INCIDENTELE BATEN 2022		Begroot	Werkelijk
Taakveld	Programma 0 Bestuur en ondersteuning	5.645.379	6.054.964
0.3	Verkoop diverse stukjes grond	40.418	44.575
0.3	Verkoop woningen	1.510.145	1.510.145
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; budgetoverheveling GR DIT	47.500	47.500
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; budgetoverheveling raadvragen	28.625	28.625
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; aanvulling tijdelijke huisvesting	10.100	10.100
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; voorziening pensioengelden bestuurders	538.333	538.333
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; integriteitsmeldingen	35.421	35.421
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; WKO dorps huis Vogelenzang	9.708	9.708
0.10	Ottrek. bufferreserve; risico inventarisatie	49.347	49.347
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; verkoop grond Bos en Duin 17	5.000	5.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; tijd. Huisvest. Brandweer B'broek	108.900	108.900
0.10	Ottrek. flex. alg. reserve; engeeneringskst Kop Zeeweg	195.000	195.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; Voorbuurt	40.000	40.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; plan biodiversiteit en nachtleven	19.335	19.335
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; plantsoenrenovatie Veen en Duin	25.000	25.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; nazorg nutsbedrijven	80.000	80.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; Integraal Huisvestingsplan onderwijs	63.890	63.890
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; verhogen budget monumenten	20.000	20.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; isoleren kap hooiberg	23.297	23.297
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; vernieuwing bibliotheek	191.761	191.761
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; koploperstraject Cliënten ondersteuning	150.000	150.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; aanvulling budgetoverheveling IASZ	284.000	284.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; budgetoverh.warmtetransitie	31.093	31.093
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; geluidsonderzoek Formule 1	41.991	41.991
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; saneringskosten Blekersveld	400.000	400.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; implementatiekosten Omgevingswet	74.000	74.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; aanvangsinvestering Oldenhove	1.420.000	1.420.000
0.10	Ottrek. ver. fonds; verduurzaming woningen C. Schulzlaan	166.000	166.000
0.10	Ottrek. flex. alg. res.; afkoopsom Dr. Bakkerlaan	30.900	30.900
	Paragraaf Corona; Bestuur en ondersteuning 2021	5.615	411.043
Taakveld	Programma 1 Veiligheid	0	0
	Paragraaf Corona; Veiligheid	0	0
Taakveld	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0
	Paragraaf Corona; Verkeer, Vervoer en Waterstaat	0	0
Taakveld	Programma 3 Economie	38.341	38.341
	Paragraaf Corona; Economie	38.341	38.341
Taakveld	Programma 4 Onderwijs	420.000	112.920
	Paragraaf Corona; Onderwijs	420.000	112.920
Taakveld	Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	-5.304	-5.304
	Paragraaf Corona; Sport, Cultuur en Recreatie	-5.304	-5.304
Taakveld	Programma 6 Sociaal domein	3.065.400	3.574.897
	Programma 6 Oekraïne	3.065.400	3.567.047
	Paragraaf Corona; Sociaal domein	0	7.850
Taakveld	Programma 7 Volksgezondheid en milieu	134.970	60.430
7.1	Rijksbijdrage lokale preventieaanpak 2022 (SPUK)	20.000	22.447
7.4	Bijdrage Mobiliteitsfonds onderzoek spoor te Overveen	41.991	32.983

7.4	Rijksbijdrage aanpak energiearmoede (SPUK) Paragraaf Corona; Volksgezondheid en milieu	72.979 0	5.000 0
Taakveld	Programma 8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	791.740	766.128
8.3	Subsidie bodemsanering provincie NH Blekersveld	90.666	122.666
8.3	Bijdrage Rijk; specif. uitk. reduceren energieverbruik	201.074	133.721
8.3	Bijdrage Rijk; huisvesting kwetsbare groepen 2020-2022	50.000	50.000
8.3	Bijdrage Rijk; regeling huisvesting aandachtsgroepen	450.000	450.000
8.3	Innovatiefonds Oldenhove; beschermd wonen	0	9.741
	Paragraaf Corona; Volkshuisvesting, leefomgeving, en stedelijke vernieuwing	0	0
	TOTAAL INCIDENTELE BATEN	10.090.526	10.602.376

INCIDENTELE LASTEN 2022		Begroot	Werkelijk
Taakveld	Programma 0 Bestuur en ondersteuning	-2.447.751	-2.346.757
0.1	St. in voorziening pensioengelden (vm) bestuurders	-538.333	-538.333
0.4	Implem.- opleidingskosten Wet open overheid,	-55.713	-1.462
0.4	Implementatiekosten vern. Beheer Openbare Ruimte	-46.000	-10.800
0.4	Huur tijdelijke huisvesting gemeentewerk buitendienst	-10.100	-6.131
0.10	St. verkoop stukjes grond in reserve afbouw schulden	-40.418	-40.418
0.10	St. verkoop woningen in reserve afbouw schulden	-1.515.145	-1.515.145
0.10	St. in flex. algemene reserve -verlaging Bufferreserve	-49.347	-49.347
0.10	St. bommenregeling in reserve opruiming explosieven	-55.304	-55.304
0.10	St. in flex. alg. reserve; bijdrage mobiliteitsfonds	-41.991	-41.991
0.10	St. in verefeningsfonds; afkoopsom Dr. Bakkerlaan	-30.900	-30.900
	Programma 0 Oekraïne	0	-53.389
	Paragraaf Corona; Bestuur en ondersteuning	-64.500	-3.537
Taakveld	Programma 1 Veiligheid	-141.609	-64.172
1.1	Huur tijdelijke huisvesting brandweerpost Bennebroek	-108.900	-20.467
	Programma 1 Oekraïne	0	-6.225
	Paragraaf Corona; Veiligheid	-32.709	-37.480
Taakveld	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-195.000	-45.950
2.1	Engineeringkosten incl. voorbereiding en toezicht Kop Zeeweg	-195.000	-45.950
	Paragraaf Corona; Verkeer, Vervoer en Waterstaat	0	0
Taakveld	Programma 3 Economie	-36.317	-36.317
3	Paragraaf Corona; Economie	-36.317	-36.317
Taakveld	Programma 4 Onderwijs	-486.155	-148.946
4.2	Tijdelijke huisvesting Hartenlust VMBO	-40.000	-14.307
	Programma 4 Oekraïne	-26.155	-21.160
	Paragraaf Corona; Onderwijs	-420.000	-113.479
Taakveld	Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	-217.674	-19.338
5.2	Verplaatsen jeugdthonk tbv sportcomplex Vogelenzang	-25.913	-7.404
5.3	Vernieuwing bibliotheek Bloemendaal	-191.761	0
	Programma 5 Oekraïne	0	-11.934
	Paragraaf Corona; Sport, Cultuur en Recreatie	0	0
Taakveld	Programma 6 Sociaal domein	-4.458.553	-3.317.578
6.1	Implementatie nieuwe Wet Inburgering	-60.000	0
6.1	Veranderopgave inburgering, taalnivo statushouders	-54.100	-9.100
6.2	Koploperstraject Cliënten ondersteuning	-150.000	-35.991
6.3	Energietoeslag 2022	-886.053	-872.000
	Programma 6 Oekraïne	-3.065.400	-2.356.370
	Paragraaf Corona; Sociaal domein	-243.000	-44.117
Taakveld	Programma 7 Volksgezondheid en milieu	-266.063	-66.093

7.1	Subsidie preventieaanpak Gelukkig Gezond (SPUK)	-20.000	-10.123
7.4	Geluidsonderzoek spoor Overveen i.v.m. Formule 1	-41.991	-32.983
7.4	Duurzaamheidsbudget;aanpak energiearmoede (SPUK)	-72.979	-5.000
7.4	Planvorming, impl. en wijkuitvoeringsplan duurzaamheid Paragraaf Corona; Volksgezondheid en milieu	-131.093	-17.987
		0	0
Taakveld	Programma 8 Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-3.331.814	-2.324.259
8.3	Bijdrage Brederode Wonen verduurzamen 17 woningen	-166.000	-166.000
8.3	Invoeringskosten Wet kwaliteitsborging bouw	-38.147	0
8.3	Implementatie en invoeringskosten Omgevingswet	-306.593	-15.181
8.3	Kosten Regeling Reductie Energiegebruik Woning (RREW)	-201.074	-133.721
8.3	Bouw- en woonrijp maken Blekersveld	-300.000	-145.735
8.3	Saneringskosten Blekersveld	-400.000	0
8.3	Huisvesting kwetsbare groepen	-50.000	-73.322
8.3	Achterstallig onderhoud gebouw Oldenhove	-1.000.000	-1.026.133
8.3	Inrichten buitenruimte en woonunits Oldenhove	-600.000	-497.570
8.3	Begeleidings- en advieskosten Oldenhove	-100.000	-92.623
8.3	Onvoorzien Oldenhove	-170.000	-170.000
	Programma 8 Oekraïne	0	-3.974
	Paragraaf Corona; Volkshuisvesting. leefomgeving. en stedelijke vernieuwing	0	0
	TOTAAL INCIDENTELE LASTEN	-11.580.936	-8.369.411
	TOTAAL INCIDENTELE BATEN	10.090.526	10.602.376
	SALDO INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	-1.490.410	2.232.965

STRUCTUREEL EFFECT OP DE RESERVES

Omschrijving reserves	Begroting na wijziging in €			Realisatie 2022 in €		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dekkingsreserve riool vernieuwingen	70.749		70.749	70.749		70.749
Dekkingsreserve riolering buitengebied	25.359		25.359	25.359		25.359
Dekkingsreserve bergingscapaciteit riolering	48.094		48.094	48.094		48.094
Reserve explosieven opruiming	25.000		25.000	5.796		5.796
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	169.202	0	169.202	149.998	0	149.998

VERLOOP INVESTERINGEN

Omschrijving	Verstrekt investeringsbedrag	Totaal geactiveerd t/m 2022	Restant	Afsluiten of meenemen naar 2023
Beschikbaar gestelde kredieten die nog niet zijn afgewikkeld				
Investerings 2018	75.000,00	75.000,00	0,00	
Investerings 2019	1.144.546,00	282.170,27	862.375,73	
Investerings 2020	4.857.258,00	3.008.002,47	1.849.255,53	
Investerings 2021	3.902.158,00	1.029.357,65	2.872.800,35	
Investerings 2022	11.463.799,00	1.883.663,52	9.580.135,48	
	21.442.761,00	6.278.193,91	15.164.567,09	
11.30 - Bedrijfsgebouwen				
Aanpassing bestaande dorpshuis V'zang incl. pergola	219.629,00	62.750,96	156.878,04	Meenemen
Vorbereidingskrediet verplaatsen brandweerpost 2018	78.674,00	78.673,93	0,07	Afsluiten
Nieuwbouw voorziening buitendienst	282.912,00	0,00	282.912,00	Meenemen
Inpandige uitbreiding Julianaschool	729.000,00	729.149,68	-149,68	Afsluiten
Uitbreiding van Eeghschool	916.739,00	50.000,00	866.739,00	Meenemen
Aanpassing/uitbreiding nevenruimtes Josephschool	259.000,00	258.999,23	0,77	Afsluiten
Nieuwbouw/renovatie Schoolvereniging Aerdenhout	970.250,00	28.927,02	941.322,98	Meenemen
Vorbereidingskrediet vervangende nieuwbouw Theresiaschool	250.000,00	19.178,10	230.821,90	Meenemen
Vorbereiding en uitbreiding Montessori College Aerdenhout	2.342.300,00	0,00	2.342.300,00	Meenemen
Permanente huisvesting Franciscusschool Bennebroek	796.343,00	0,00	796.343,00	Meenemen
Vorbereidingskrediet renovatie Bloemendaalse Schoolvereniging	50.000,00	58.955,50	-8.955,50	Afsluiten
Realisatie kantine sportcomplex Vogelenzang	705.911,00	201.688,40	504.222,60	Meenemen
Realisatie kleedruimtes sportcomplex Vogelenzang	628.083,00	170.649,52	457.433,48	Meenemen
Renovatie/uitbreiding paviljoen Caprera	770.000,00	0,00	770.000,00	
Bijdrage renovatie door OLT	-443.000,00	0,00	-443.000,00	
	327.000,00	0,00	327.000,00	Meenemen
Verbouwing IKC de Paradijsvogel	142.980,00	11.584,44	131.395,56	
Bijdrage Jong Leren en Les Petits	-70.000,00	0,00	-70.000,00	
	72.980,00	11.584,44	61.395,56	Meenemen
	8.628.821,00	1.670.556,78	6.958.264,22	
11.40 - Grond-/weg-/waterbouwkundige werken				
Vervangen fietsbrug Leidsevaart-Bekslaan Bennebroek	513.146,00	8.984,50	504.161,50	
Bijdrage provincie Noord-Holland	-100.000,00		-100.000,00	
	413.146,00	8.984,50	404.161,50	Meenemen
Herinrichting T-kruising Leidsevaart-Bekslaan Bennebroek	344.000,00	96.635,77	247.364,23	
Bijdrage provincie Noord-Holland	-185.000,00	0,00	-185.000,00	

	159.000,00	96.635,77	62.364,23	Meenemen
Asfalteren fietspad Leidsevaart Bennebroek	145.000,00	34.150,00	110.850,00	
Bijdrage provincie Noord-Holland	-75.000,00	0,00	-75.000,00	
	70.000,00	34.150,00	35.850,00	Meenemen
Renovatie voetpaden en parkeerstroken Veen en Duin	753.000,00	753.049,94	-49,94	Afsluiten
Vervangen lichtmasten centrum Bbroek	115.800,00	115.800,47	-0,47	Afsluiten
Herinrichting Kop Zeeweg Bloemendaal	1.376.000,00	0,00	1.376.000,00	Meenemen
Herinrichting Kop Zeeweg lichtmasten	79.000,00	0,00	79.000,00	Meenemen
Herinrichting Kop Zeeweg armaturen	30.000,00	0,00	30.000,00	Meenemen
Verkeersmaatregelen Korte Kleverlaan	90.000,00	37.564,95	52.435,05	Afsluiten
Vervangen armaturen	142.700,00	139.293,82	3.406,18	Afsluiten
Vervangen lichtmasten	32.000,00	22.944,05	9.055,95	Afsluiten
Wegreconstructie Meerwijk Bennebroek	450.000,00	126.752,96	323.247,04	Meenemen
Toegangsweg sportpark Vogelenzang	159.723,00	20.760,92	138.962,08	Meenemen
Aanleg parkeerterrein sportpark V'zang	167.025,00	21.710,14	145.314,86	Meenemen
Aanleg hekwerken tennis/voetbalvelden Vogelenzang	69.878,00	0,00	69.878,00	Meenemen
Aanleg tennisvelden Vogelenzang	1.342.307,00	211.114,08	1.131.192,92	Meenemen
Aanleg toplaag voetbal Vogelenzang	1.005.018,00	158.066,08	846.951,92	Meenemen
Aanleg sporttechnische laag voetbal Vogelenzang	335.007,00	52.688,80	282.318,20	Meenemen
Aanleg onderbouw voetbal Vogelenzang	335.007,00	52.688,80	282.318,20	Meenemen
Aanleg dorps- en schoolpark Vogelenzang	272.827,00	51.944,86	220.882,14	Meenemen
Vervangen beschoeiing Teylingerweg-G. Bomanslaan	66.360,00	18.902,00	47.458,00	Meenemen
Aanleg drainage Meerwijk Bennebroek	284.800,00	204.191,78	80.608,22	Meenemen
Vervangen riolering Pieter Keylaan en Veen en Duin	1.820.766,00	1.820.766,22	-0,22	Afsluiten
Aanleg drainage Pieter Keylaan en Veen en Duin	146.700,00	146.699,89	0,11	Afsluiten
Vervangen riolering Duinwijkweg	317.358,00	316.014,15	1.343,85	Afsluiten
Drainage Meerwijk Bennebroek fase 3	300.000,00	91.638,51	208.361,49	Meenemen
Vervangen riolering Prins Hendriklaan	1.550.000,00	27.114,31	1.522.885,69	Meenemen
	11.883.422,00	4.529.477,00	7.353.945,00	
11.50 - Vervoermiddelen				
Vervangen drie VW Crafters	270.000,00	0,00	270.000,00	Meenemen
Vervangen pick-up werkplaats	80.000,00	0,00	80.000,00	Meenemen
Vervangen VW Transporter 1	76.000,00	0,00	76.000,00	Meenemen
Vervangen VW Transporter 2	76.000,00	0,00	76.000,00	Meenemen
Vervangen Opzichtersauto	33.000,00	0,00	33.000,00	Meenemen
Vervangen Tractor	55.000,00	0,00	55.000,00	Meenemen
Vervangen bodeauto	36.000,00	0,00	36.000,00	Meenemen
	626.000,00	0,00	626.000,00	
11.90 - Overig				
BAG WOZ gebruikersoppervlakte 2020	77.000,00	29.754,45	47.245,55	Afsluiten
Realisatie materiaalhoek sportcomplex Vogelenzang	187.518,00	11.105,69	176.412,31	Meenemen
Opstellen natuurwaardenkaart	40.000,00	37.299,99	2.700,01	Afsluiten
	304.518,00	78.160,13	226.357,87	

TOELICHTING VERLOOP INVESTERINGEN

11.30 Bedrijfsgebouwen

Aanpassing bestaande clubhuis/dorpshuis Vogelenzang incl. pergola

Krediet	219.629
Uitgaven	62.751

Samen met de bouw van het sportgebouw met kleedkamers voor de tennis- en de voetbalvereniging, wordt begonnen aan de aanpassing van het dorpshuis. Dit omdat het sportgebouw tegen het bestaande dorpshuis wordt gebouwd. Onder meer wordt aan de voorzijde van het dorpshuis een pergola aangebracht. Uitvoering van het project Vitaal Vogelenzang start nadat de nodige omgevingsvergunningen zijn afgegeven. Naar verwachting is dat medio 2023.

Voorbereidingskrediet verplaatsen brandweerpost 2018

Krediet	78.674
Uitgaven	78.674

Aan de Wilhelminalaan 2A te Bennebroek is al jaren de brandweerpost gevestigd, in een gezamenlijk gebouw met de (voormalige) gemeentewerf. Van hieruit verzorgt de (vrijwillige) brandweer van de VRK de brandbestrijding en hulpverlening.

De brandweerpost te Bennebroek is van belang voor de veiligheid van de inwoners van het zuidelijke deel van de gemeente en de regio. Het blijft ook in de toekomst noodzakelijk om in Bennebroek een brandweerpost te huisvesten. De huidige huisvesting is verouderd en voldoet niet meer aan de eisen. Verbetering is noodzakelijk.

De raad heeft in 2019 besloten dat nieuwbouw op de huidige locatie aan de Wilhelminalaan plaatsvindt. In 2020 is de raad akkoord gegaan met voorstel voor het PvE en de financiering. In 2021 is het definitief ontwerp vastgesteld en de vergunning voor de tijdelijke huisvesting en de nieuwbouw verleend.

In 2022 is een aannemer geselecteerd. In oktober 2022 wordt de tijdelijke huisvesting geplaatst en in december 2022 gestart met de sloop van de huidige brandweerkazerne. In januari 2023 wordt gestart met de bouw.

De voorbereiding is gereed, het krediet wordt afgesloten.

Nieuwbouw voorziening buitendienst

Krediet	282.912
Uitgaven	0

De voorziening van de Buitendienst is onderdeel van het totale ontwerp nieuwbouw brandweerpost Bennebroek en doorloopt (min of meer) dezelfde planning. (Zie ook voorbereidingskrediet brandweerpost)

Inpandige uitbreiding Julianaschool

Krediet	729.000
Uitgaven	729.150

Het krediet heeft betrekking op een inpandige aanpassing van het schoolgebouw (i.c. de zolder) in verband met een structureel ruimtetekort. De werkzaamheden zijn gestart in de zomer van 2021 en in het eerste kwartaal van 2022 voltooid. Krediet wordt afgesloten.

Uitbreiding van Eeghschool

Krediet	916.739
Uitgaven	50.000

Het krediet heeft betrekking op een uitbreiding met 200 tot 250 m2 in verband met een structureel ruimtetekort. Er is een voorbereidingsbudget van € 50.000 beschikbaar gesteld. De school denkt nu in Q1 van 2023 te kunnen starten, de coronacrisis, maar ook schaarste aan man en materiaal, zorgt voor vertraging. Het voorstel om de SAB bij te gaan plaatsen op de locatie Tijo van Eeghenschool is definitief van de baan, is voor de Tijo van Eeghenschool geen belemmering meer.

Het budget voor de uitbreiding van de school bestaat uit het genormeerde bedrag volgens de verordening. In de Zomernota is besloten het prijspeil 2022 aan te passen, door een verhoging van 4,92% toe te kennen.

Daarnaast is € 123.750 van het krediet 'algehele vervangende nieuwbouw SAB' overgeheveld naar het budget voor de Tijo van Eeghenschool. Dit omdat de SAB gebruik maakt van de gymzaal van de Van Eeghenschool. Er was in de aanvankelijke plannen voor de SAB rekening gehouden met een nieuwe gymzaal, dit is nu niet meer nodig. Maar het gebruik van de gymzaal door de SAB zorgt wel voor kostenverhoging in de bouwplannen van de Van Eeghenschool. De verwachting is dat de bouw zal worden afgerond in 2023Q4.

Aanpassing/uitbreiding nevenruimtes Josephschool

Krediet	259.000
Uitgaven	258.999

De werkzaamheden hebben in 2020 voor het grootste deel plaatsgevonden. In 2022 heeft de school nog een aanpassing aan het binnenklimaat gedaan. Hiervoor is het restant van het budget gebruikt aangevuld met eigen middelen en een Rijksbijdrage in de vorm van de toegekende SUVIS. Afrekening met het schoolbestuur heeft in 2022 plaatsgevonden.

Voorbereiding en nieuwbouw/renovatie Schoolvereniging Aerdenhout (S.A.B.)

Krediet	970.250
Uitgaven	28.927

Het krediet betreft de voorbereidingskosten + het eerste deel van het bouwbudget, van of (algehele) vervangende nieuwbouw, dan wel (gedeeltelijke) renovatie van de school, op de huidige locatie. Het plan om de school eventueel op het terrein van de Tijo van Eeghenschool bij te bouwen zal niet verder worden uitgewerkt. Wel maakt de SAB (mede)gebruik van het gymnastieklokaal van de Van Eeghenschool. De huidige gymzaal SAB is te klein en bouwkundig slecht, door gezamenlijk gebruik bij de Van Eeghenschool is een nieuwe gymzaal voor de SAB niet nodig, het totale budget SAB is daarom verminderd met het bedrag dat normatief nodig was voor de gymzaal.

2023 zal gebruikt worden voor de bouwvoorbereiding, uiterlijk zomer 2024 zou de bouw dan moeten starten. Het restant budget daarvoor nodig zal 50/50 over de jaren 2024 en 2025 worden verdeeld en aldus in de begroting worden opgenomen. Het precieze budget wordt nader vastgesteld, a.d.h.v. de noodzakelijke werkzaamheden. Ook wordt de eigen bijdrage van het schoolbestuur nog vastgesteld.

Mocht de planvoorbereiding sneller verlopen dan verwacht, zal, eventueel tussentijds, de gemeenteraad worden verzocht eerder een krediet beschikbaar te stellen.

Voorbereiding vervangende nieuwbouw Theresiaschool

Krediet	250.000
Uitgaven	19.178

Het krediet betreft de voorbereiding + eerste deel bouw op renovatie, uitbreiding en vervangende nieuwbouw (incl. gymzaal). Voor het schoolbestuur staat de onderwijskundige kwaliteit van de nieuwe huisvestingsvoorziening voorop, evt. d.m.v. (deels) renovatie, met behoud van beeldbepalende bouwdelen. Aanpassing (uitbreiding of nieuwbouw) van het verouderde en te kleine gymlokaal is onderdeel van het totale project. Voor een nieuw gymlokaal kan eventueel besloten worden grond aan te kopen van de eigenaar van Dennenheuvel. In dat geval kan het huidige gymlokaal als nieuwe lesruimte worden opgenomen in het schoolgebouw. Er wordt vanuit gegaan dat op zijn vroegst in de loop van 2023 met de plan/bouwvoorbereiding kan worden gestart. In de begroting 2024 zal een voorstel worden ingediend voor het restant van het benodigde budget.

Voorbereiding en uitbreiding Montessori College Aerdenhout

Krediet	2.342.300
---------	-----------

Uitgaven

0

In 2020 is het aangegeven krediet beschikbaar gesteld ter voorbereiding van een geplande uitbreiding (de school heeft een structureel ruimtetekort van >900 m²) en verduurzamingsmaatregelen. Het schoolbestuur heeft zich voorgenomen in 2023 met de daadwerkelijke realisatie te starten, maar een technische tegenvaller (dak van het gebouw is niet sterk genoeg voor een nieuwe verdieping) en een lopende bezwaarprocedure zorgt voor vertraging. Het schoolbestuur heeft de gemeente om een aanvullend krediet van meer dan € 500.000 gevraagd, dit is door de gemeente afgewezen, het schoolbestuur is hiertegen in bezwaar gegaan. Omdat het ruimtetekort nijpend is en groter wordt (meer nieuwe leerlingen geplaatst in het nu lopende schooljaar), is een noodlokaal geplaatst, de school denkt dit voor minstens 3 jaar nodig te hebben. De behoefte aan permante uitbreiding komt met de plaatsing van de noodlokalen niet te vervallen. Start van de bouw kan pas gebeuren als alle bezwaarprocedures achter de rug zijn.

Permanente huisvesting Franciscusschool

Krediet	796.343
Uitgaven	0

De Franciscusschool heeft te maken met een structureel ruimtetekort. In de begroting 2021 is voor tijdelijke huisvesting (voor 2 groepen) een krediet van € 175.000 beschikbaar gesteld. Dit is in de begroting 2022 bijgesteld tot € 759.000, t.b.v. een permanente uitbreiding van 230m², in de vorm van 2 nieuwe lokalen. Het schoolbestuur is voornemens deze lokalen in 2023 te realiseren.

Voorbereidingskrediet renovatie Bloemendaalse Schoolvereniging (BSV)

Krediet	50.000
Uitgaven	58.956

Dit voorbereidingskrediet is, bij vaststellen van het IHP door het college in 2018, aan het eind van het eerste tijdvak opgenomen, als aankondiging dat de BSV in het tweede tijdvak een plaats heeft gekregen. Weliswaar heeft het college in 2019 besloten het IHP vanaf tijdvak 2 op te schorten, totdat in afwachting van nieuwe wetgeving een nieuw IHP kan worden opgesteld. Maar voor de BSV staan noodzakelijke renovatie- en binnenklimaat maatregelen op stapel, wachten op een nieuw IHP is niet mogelijk. Het voorbereidingskrediet is gebruikt om een plan te maken dat vanaf zomer 2023 uitgevoerd zou moeten gaan worden. De gemeenteraad heeft laten weten niet te willen vooruitlopen op nieuwe rijksregelgeving, waar renovatie naar alle waarschijnlijkheid een plaats zal krijgen als te verstrekken voorziening. Eerst zal dit duidelijk moeten worden, voordat een eventueel gemeentelijk krediet verstrekt kan worden. Het voorbereidingskrediet van € 50.000 is met € 9.000 overschreden. Dit is omdat de opgaven voor een monument groter bleken dan voor een regulier gebouw, waardoor de kosten voor advisering hoger uitgevallen zijn.

Realisatie kantine sportcomplex Vogelenzang

Krediet	705.911
Uitgaven	201.688

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Realisatie kleedruimtes sportcomplex Vogelenzang

Krediet	628.083
Uitgaven	170.650

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Renovatie en uitbreiding paviljoen openluchttheater Caprera

Krediet	770.000 Bijdrage	-443.000
Uitgaven	0 Inkomsten	0

In het vierde kwartaal van 2022 is principe toestemming gegeven voor aanpassing van het paviljoen. In samenwerking met de gemeente stelt het openluchttheater het plan tot renovatie van het paviljoen op, inclusief een kostenberekening. Als de bouwkosten binnen het krediet vallen en met het openluchttheater hun bijdrage in de kosten van de renovatie is overeengekomen, zal het vergunningtraject starten. De verwachting is dat in het derde/vierde kwartaal van 2023 daadwerkelijk met de renovatie kan worden gestart.

Verbouwing IKC de Paradijsvogel

Krediet	142.980 Bijdrage	-70.000
Uitgaven	11.584 Inkomsten	0

Kosten aannemer verbouwing IKC Paradijsvogel (realiseren nieuwe teamkamer, bibliotheek servicepunt met 4 werkplekken en een miva toilet).

11.40 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Vervangen fietsbrug Leidsevaart-Bekslaan

Krediet	513.146 Bijdrage	-100.000
Uitgaven	8.985 Inkomsten	0

Betreft het vervangen van de fietsbrug over de Leidsevaart in combinatie met herinrichting van de T-kruising Bekslaan en asfalteren van het fietspad Leidsevaart. Planvorming/participatie heeft plaatsgevonden in 2022, de gemeenteraad heeft op 22-12-2022 ingestemd met het voorlopig ontwerp en de kostendekking, aanleg naar verwachting in 2024.

Herinrichting T-kruising Leidsevaart-Bekslaan

Krediet	344.000 Bijdrage	-185.000
Uitgaven	96.636 Inkomsten	0

Betreft herinrichting van de T-kruising Bekslaan in combinatie met vervangen van de fietsbrug over de Leidsevaart en asfalteren van het fietspad Leidsevaart. Planvorming/participatie heeft plaatsgevonden in 2022, de gemeenteraad heeft op 22-12-2022 ingestemd met het voorlopig ontwerp en de kostendekking, aanleg naar verwachting in 2024.

Asfalteren fietspad Leidsevaart Bennebroek

Krediet	145.000 Bijdrage	-75.000
Uitgaven	34.150 Inkomsten	0

Betreft het asfalteren van het fietspad Leidsevaart in combinatie met herinrichting van de T-kruising Bekslaan en vervangen van de fietsbrug over de Leidsevaart. Planvorming/participatie is opnieuw opgestart in 2022Q1, aanleg naar verwachting in 2024. Noordelijk deel (Zwarteweg tot grens Heemstede) is in 2021 uitgevoerd in combinatie met fietspad Heemstede.

Renovatie voetpaden en parkeerstroken Veen en Duin

Krediet	753.000
Uitgaven	753.050

Het werk is in april 2022 gereed gekomen. Het krediet wordt afgesloten.

Vervangen lichtmasten centrum Bennebroek

Krediet	115.800
Uitgaven	115.800

Uitgevoerd in de eerste maanden van 2022. Het krediet wordt afgesloten.

Herinrichting Kop Zeeweg Bloemendaal

Krediet 1.376.000

Uitgaven 0

Participatie is gestart in maart 2022. Uitvoering buiten het strandseizoen, naar verwachting in de winter 2023-2024.

Herinrichting Kop Zeeweg lichtmasten

Krediet 79.000

Uitgaven 0

Participatie is gestart in maart 2022. Uitvoering buiten het strandseizoen, naar verwachting in de winter 2023-2024.

Herinrichting Kop Zeeweg armaturen

Krediet 30.000

Uitgaven 0

Participatie is gestart in maart 2022. Uitvoering buiten het strandseizoen, naar verwachting in de winter 2023-2024.

Verkeersmaatregelen Korte Kleverlaan

Krediet 90.000

Uitgaven 37.565

Uitgevoerd in 2022. Het krediet wordt afgesloten.

Vervangen armaturen

Krediet 142.700

Uitgaven 139.294

Betreft vervanging armaturen in Bennebroek en Bloemendaal dorp, werk is gereed. Het krediet wordt afgesloten.

Vervangen lichtmasten

Krediet 32.000

Uitgaven 22.944

Betreft vervanging lichtmasten in Bennebroek en Bloemendaal dorp, werk is gereed. Het krediet wordt afgesloten.

Wegreconstructie Meerwijk Bennebroek

Krediet 450.000

Uitgaven 126.753

In uitvoering in combinatie met aanleg drainage, gereed in het tweede kwartaal van 2023.

Toegangsweg sportpark Vogelenzang

Krediet 159.723

Uitgaven 20.761

In het project Vitaal Vogelenzang worden woningen gebouwd en een sportcomplex voor tennis en voetbal aangelegd. Ten behoeve van het sportcomplex moet een toegangsweg worden gecreëerd.

Aanleg parkeerterrein sportpark Vogelenzang

Krediet 167.025

Uitgaven 21.710

In het project Vitaal Vogelenzang worden woningen gebouwd en een sportcomplex voor tennis en voetbal aangelegd. Ten behoeve van het sportcomplex moet een parkeerterrein worden gecreëerd.

Aanleg hekwerken tennis/voetbalvelden Vogelenzang

Krediet 69.878

Uitgaven 0

In het project Vitaal Vogelenzang worden woningen gebouwd en een sportcomplex voor tennis en voetbal aangelegd. Rond het gehele sportcomplex moeten hekwerken aangebracht worden. Dat is een verplichting van de sportbonden.

Aanleg tennisvelden Vogelenzang

Krediet	1.342.307
Uitgaven	211.114

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Aanleg top laag voetbal Vogelenzang

Krediet	1.005.018
Uitgaven	158.066

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Aanleg sporttechnische laag voetbal Vogelenzang

Krediet	335.007
Uitgaven	52.689

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Aanleg onderbouw voetbal Vogelenzang

Krediet	335.007
Uitgaven	52.689

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhonk verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats).

Aanleg dorpspark en schoolpark Vogelenzang

Krediet	272.827
Uitgaven	51.945

Betreft onderdeel van nieuwbouwproject Vitaal Vogelenzang. Is nog niet gerealiseerd.

Vervangen beschoeiing Teylingerweg-G. Bomanslaan

Krediet	66.360
Uitgaven	18.902

Voor de Bomanslaan is overleg gaande over samenwerking met mede-eigenaar Brederode Wonen. Uitvoering voorzien in 2022Q4 of 2023Q1. Teylingerweg is gereed.

Aanleg drainage Meerwijk Bennebroek fase 1, 2 en 3

Krediet	284.800
Uitgaven	204.192

Restant krediet wordt aangewend voor de uitvoering van fase 3 (september 2022-voorjaar 2023).

Vervangen riolering Pieter Keylaan en Veen en Duin

Krediet	1.820.766
Uitgaven	1.820.766

Werk is afgerond en financieel afgewikkeld. Het krediet wordt afgesloten.

Aanleg drainage Pieter Keylaan en Veen en Duin

Krediet	146.700
Uitgaven	146.700

Werk is afgerond en financieel afgewikkeld. Het krediet wordt afgesloten.

Vervangen riolering Duinwijckweg

Krediet	317.358
Uitgaven	316.014

Werk is afgerond en financieel afgewikkeld. Het krediet wordt afgesloten.

Drainage Meerwijk Bennebroek fase 3

Krediet	300.000
Uitgaven	91.639

In uitvoering in combinatie met herinrichting wegen tot tweede kwartaal 2023.

Vervangen riolering Prins Hendriklaan

Krediet	1.550.000
Uitgaven	27.114

Is samen met gedeelte Oranje Nassaulaan aanbesteed in bouwteam (inclusief voorbereiding en engineering), uitvoering in 2023.

11.50 Vervoermiddelen

Vervangen drie VW Crafters

Krediet	270.000
Uitgaven	0

De lopende aanbesteding is in februari 2022 gestopt zonder aanschaf omdat er geen passende voertuigen zijn aangeboden. PvE's worden aangepast en met RIJK wordt een nieuwe aanbesteding gestart. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

Vervangen pick-up werkplaats

Krediet	80.000
Uitgaven	0

De lopende aanbesteding is in februari 2022 gestopt zonder aanschaf omdat er geen passende voertuigen zijn aangeboden. PvE's worden aangepast en met RIJK wordt een nieuwe aanbesteding gestart. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

Vervangen VW Transporter 1

Krediet	76.000
Uitgaven	0

De transitie naar de aanschaf van elektrische voertuigen heeft een andere/nieuwe wijze van aanbesteden nodig dan eerder toegepast. De voorbereidingen hiervoor, samen met Stichting RIJK, hebben meer tijd gevegd dan eerder voorzien. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

Vervangen VW Transporter 2

Krediet	76.000
---------	--------

Uitgaven 0

De transitie naar de aanschaf van elektrische voertuigen heeft een andere/nieuwe wijze van aanbesteden nodig dan eerder toegepast. De voorbereidingen hiervoor, samen met Stichting RIJK, hebben meer tijd gevergd dan eerder voorzien. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

Vervangen opzichtersauto

Krediet 33.000

Uitgaven 0

De transitie naar de aanschaf van elektrische voertuigen heeft een andere/nieuwe wijze van aanbesteden nodig dan eerder toegepast. De voorbereidingen hiervoor, samen met Stichting RIJK, hebben meer tijd gevergd dan eerder voorzien. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

Vervangen tractor

Krediet 55.000

Uitgaven 0

Via een meervoudig onderhandse aanbesteding zal de aan te schaffen tractor pas in 2023 afgeleverd worden.

Vervangen bodeauto

Krediet 36.000

Uitgaven 0

De transitie naar de aanschaf van elektrische voertuigen heeft een andere/nieuwe wijze van aanbesteden nodig dan eerder toegepast. De voorbereidingen hiervoor, samen met Stichting RIJK, hebben meer tijd gevergd dan eerder voorzien. De verwachting is dat de aan te schaffen voertuigen in 2023 afgeleverd kunnen worden.

11.90 Overig

BAG WOZ gebruikersoppervlakte 2020

Krediet 77.000

Uitgaven 29.754

Er is een verplichting aangegaan voor het investeringsbedrag. Het project is afgerond. Het krediet wordt afgesloten.

Realisatie materiaalhoek sportcomplex Vogelenzang

Krediet 187.518

Uitgaven 11.106

Nadat de nodige vergunningen zijn afgegeven (medio 2023), wordt gestart met de aanleg van de nieuwe tennisvelden. Tijdens en na de aanleg van de tennisbanen wordt ook gestart met de aanleg van het trainingsveld (half veld). Het bestaande clubhuis van de tennis wordt pas afgebroken, nadat de nieuwe sportkantine en kleedkamers gereed zijn. Na de afbraak van het clubhuis kan pas begonnen worden met de aanleg van het hoofdveld van de voetbal. Tijdens de aanleg van de tennisvelden wordt ook het jeugdhoek verplaatst naar de toekomstige locatie in het dorpspark (nu parkeerplaats). Het materiaalhoek is voor de tennis en de voetbal.

Opstellen natuurwaardenkaart

Krediet 40.000

Uitgaven 37.300

Het project is in Q4 van 2022 afgerond. Het krediet wordt afgesloten.

WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

De Wet normering topinkomens (WNT) is van toepassing op de gemeente Bloemendaal. Het voor op de gemeente Bloemendaal toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

De WNT verplicht tot openbaarmaking van de bezoldiging van de zogenaamde "topfunctionarissen". "Topfunctionarissen" zijn diegenen die leiding geven aan de gehele organisatie en in de WNT als zodanig zijn aangemerkt. De bezoldiging van deze functionarissen wordt hieronder weergegeven:

Bedragen x € 1	Mevrouw J. Kroon	Mevrouw J. Witte	De heer P. Dubbe
Funcatiegegevens	Gemeente-secretaris	Griffier	Gemeente-secretaris
2022	1/1 - 30/6	1/1 - 31/12	1/9 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	56.785	92.137	35.459
Beloningen betaalbaar op termijn	10.129	16.542	5.457
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	3.501	0	0
Bezoldiging	70.415	108.679	40.916
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	107.112	216.000	72.197
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bedragen x € 1	Mevrouw J. Kroon	Mevrouw J. Witte	De heer P. Dubbe
Funcatiegegevens	Gemeente-secretaris	Griffier	Gemeente-secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/5 - 31/12	1/1 - 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	n.v.t.
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	n.v.t.
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	72.632	87.437	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	13.583	15.604	n.v.t.
Bezoldiging	86.215	103.041	n.v.t.

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum*	140.288	209.000	n.v.t.
--	---------	---------	--------

* Het individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum is het bezoldigingsmaximum herrekend naar de omvang en de duur van het dienstverband van de betreffende topfunctionaris. De berekening is als volgt:

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum = $\frac{x \cdot a \cdot b}{365}$
 waarbij: x = het voor de WNT-instelling toepasselijke bezoldigingsmaximum, a = deeltijdfactor (maximaal 1,0 fte) en b = het aantal kalenderdagen (niet: werkdagen) tussen aanvang en einde van de functievervulling, in het kalenderjaar.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2022 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2022 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

SINGLE INFORMATION SINGLE AUDIT (SISA)

Download hier de single information single audit voor het jaarverslag en jaarrekening 2022



Nummer	Aankomende	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator		
JENV	A13	Incidentele bijdrage onderbouwing naleving controle op corruptiegegevens (jaar)	Beleiding (jaar T) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3)	Zelfaangevuld bedrag (JaarT)	Correctie beleiding (jaar T-1) Vanaf 19-05-2022 van (oplossing 1) in SISA-functie met name fct-302	Cumulatieve beleiding (im jaar T) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3) (artikel 4) (artikel 5) (artikel 6) (artikel 7) (artikel 8) (artikel 9) (artikel 10) (artikel 11) (artikel 12) (artikel 13) (artikel 14) (artikel 15) (artikel 16) (artikel 17) (artikel 18) (artikel 19) (artikel 20)	Andere correctie (n.v.t.) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3) (artikel 4) (artikel 5) (artikel 6) (artikel 7) (artikel 8) (artikel 9) (artikel 10) (artikel 11) (artikel 12) (artikel 13) (artikel 14) (artikel 15) (artikel 16) (artikel 17) (artikel 18) (artikel 19) (artikel 20)	Beleiding (jaar T) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3)	Beleiding (jaar T) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3)	Beleiding (jaar T) (artikel 1) (artikel 2) (artikel 3)
JENV	A16	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder	Aankomende opvang opvang onbevangen Ombroeder
BZK	C31	Regeling vaststelling regels versterken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten (uitkering kwakkelers)	Beleiding (jaar T)	Cumulatieve beleiding (im jaar T)	Beleiding (jaar T) aan projectie die niet zijn opgenomen in de laatste jaarcijfers	Cumulatieve beleiding (im jaar T)	Cumulatieve beleiding (im jaar T)	Cumulatieve beleiding (im jaar T)	Cumulatieve beleiding (im jaar T)	Cumulatieve beleiding (im jaar T)
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering verlatene in scholen	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder
BZK	C43	Regeling reduceerde energisysteem wisselen	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder	Beleiding opvang opvang onbevangen Ombroeder

SZW	G2	Getuikelde uitkering op grond van artikel 68 Participatiewet gemeentelijk 2022	Besluit (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (aanpak of Rijk) Gemeente 1 Participatiewet (PW)	Besluit (jaar T) IOAW Gemeente 12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (aanpak Rijk) Gemeente 12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkzame werknemers (IOAW)	Besluit (jaar T) IOAZ Gemeente 13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (aanpak Rijk) Gemeente 13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Alle gemeenten van antwoordden hier het gemeentebel over (jaar T) ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle jaren heeft uitbetaald aan een Opbouwplan op grond van de WvG	Aard controle R Indicator: G201	Aard controle R Indicator: G202	Aard controle R Indicator: G203	Aard controle R Indicator: G204	Aard controle R Indicator: G205	Aard controle R Indicator: G206
		€ 2.857.646	€ 2.167	€ 115.310	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besluit (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WvWk (aanpak Rijk)	Besluit (jaar T) Levensonderhoud g.v.v. afw. tot Participatiewet	Baten (jaar T) Levensonderhoud g.v.v. afw. tot Participatiewet (a.o. Rijk)	Baten (jaar T) Levensonderhoud g.v.v. afw. tot Participatiewet (a.o. Rijk)	Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van schulden levensonderhoud Bbz (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente 14 Besluit bijstandverlening levensonderhoud (Bbz 2004) (aanpak Rijk)	Gemeente 14 Besluit bijstandverlening levensonderhoud (Bbz 2004) (aanpak Rijk)	Gemeente 16 Wet werk en inkomen werkzoekers (WvWk)	Gemeente 17 Participatiewet (PW)	Gemeente 17 Participatiewet (PW)	Gemeente 17 Participatiewet (PW)	Gemeente 17 Participatiewet (PW)
		Aard controle R Indicator: G207	Aard controle R Indicator: G208	Aard controle R Indicator: G209	Aard controle R Indicator: G210	Aard controle R Indicator: G211	Aard controle R Indicator: G212	Aard controle R Indicator: G213
		€ 69.882	€ 9.146	€ 0	€ 77.140	€ 0	€ 0	€ 0
		Mutatis (datums en v.w.) voorziening dubbele debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebonden uitkering Participatiewet (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente Participatiewet (PW)	Voldagde levenslange uitkering (Ja/Nei)					
		Aard controle D2 Indicator: G214	Aard controle n.v.t. Indicator: G214					
SZW	G3	Besluit op aanvraagverzekering zelfstandigen 2004 Bekostigd bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Besluit (jaar T) Besluit op aanvraag Gemeente	Baten (jaar T) inwoners vanaf 1 januari 2020, verspreid over kapitaal (aanpak Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) Bbz verspreid over kapitaal (aanpak Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) Bbz (aanpak Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) Bbz (aanpak Rijk) Gemeente	Baten (jaar T) Bbz (aanpak Rijk) Gemeente
		Aard controle R Indicator: G301	Aard controle R Indicator: G302	Aard controle R Indicator: G303	Aard controle R Indicator: G304	Aard controle R Indicator: G305	Aard controle R Indicator: G306	Aard controle R Indicator: G307
		€ 29.531	€ 9.882	€ 116.111	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Bbz verspreid 2020 - levensonderhoud (aanpak Rijk)	Bbz verspreid 2020 - levensonderhoud (aanpak Rijk)	Bbz verspreid 2020 - levensonderhoud in kapitaalverzekeringen (Bbz) Gemeente	Bbz verspreid 2020 - levensonderhoud in kapitaalverzekeringen (Bbz) Gemeente	Bbz verspreid 2020 - levensonderhoud in kapitaalverzekeringen (Bbz) Gemeente	Voldagde zelfstandige uitkering (Ja/Nei)	
		Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Bbz in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente		
		Aard controle R Indicator: G307	Aard controle R Indicator: G308	Aard controle R Indicator: G309	Aard controle R Indicator: G310	Aard controle R Indicator: G311	Aard controle n.v.t. Indicator: G311	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tzo) gemeentelijk 2022	Wetse regeling (aanpak Rijk)	Besluit (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Besluit (jaar T) kapitaalverzekering Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (afwisselend) Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud (overig) Gemeente
		Aard controle n.v.t. Indicator: G401	Aard controle R Indicator: G402	Aard controle R Indicator: G403	Aard controle R Indicator: G404	Aard controle R Indicator: G405	Aard controle R Indicator: G406	Aard controle R Indicator: G407
		1 Tzoa.1 (1 mei tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 9.918	€ 7.126	€ 1.550	€ 1.550
		2 Tzoa.2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 427	€ 3.902	€ 483	€ 483
		3 Tzoa.3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 10.468	€ 13.406	€ 895	€ 895
		4 Tzoa.4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 1.740	€ 0	€ 0	€ 0
		5 Tzoa.5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 128	€ 484	€ 35	€ 35
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 22.441	€ 14.907	€ 4.000	€ 4.000
		Kosten regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T) Gemeente	Voldagde zelfstandige uitkering (Ja/Nei)			
		Aard controle n.v.t. Indicator: G407	Aard controle R Indicator: G408	Aard controle R Indicator: G409	Aard controle n.v.t. Indicator: G410			
		1 Tzoa.1 (1 mei tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
		2 Tzoa.2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
		3 Tzoa.3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja			
		4 Tzoa.4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja			
		5 Tzoa.5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja			
		6 Totaal	0	0	Ja			
		Kosten regeling	Besluit (jaar T) kapitaalverzekering Tzoa. publiek (gemeente Maasbracht) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tzoa. publiek (gemeente Maasbracht) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tzoa. publiek (gemeente Maasbracht) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tzoa. publiek (gemeente Maasbracht) Gemeente	Uitvoering Tzoa. publiek (gemeente Maasbracht)	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G411	Aard controle R Indicator: G412	Aard controle R Indicator: G413	Aard controle R Indicator: G414	Aard controle R Indicator: G415		
		1 Tzoa.1 (1 mei tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		2 Tzoa.2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		3 Tzoa.3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		4 Tzoa.4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		5 Tzoa.5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		Kosten regeling	Levensonderhoud - Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tzoa in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Levensonderhoud - Mutatis (datums en v.w.) voorziening dubbele debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijtschelden schulden levensonderhoud Tzoa in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente	Kapitaalverzekeringen - Gedragde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van schulden op kapitaalverzekeringen Tzoa in (jaar T) v.m. inkomensvoorzieningswet Gemeente			
		Aard controle n.v.t. Indicator: G416	Aard controle R Indicator: G417	Aard controle D2 Indicator: G418	Aard controle R Indicator: G419			
		1 Tzoa.1 (1 mei tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0			
		2 Tzoa.2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0			
		3 Tzoa.3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
		4 Tzoa.4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
		5 Tzoa.5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G10	Wet inburgering 2011, gemeentelijk 2022	Besluit (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Voldagde zelfstandige uitkering (Ja/Nei) Gemeente			
		Aard controle R Indicator: G1001	Aard controle R Indicator: G1002	Aard controle n.v.t. Indicator: G1003				
		€ 2.873	€ 0	€ 0				

SZW	G 12	Kw (bescholen publieke scholen SZW domein herkoloperatie kinderopengtoeslagifaire_gemeentedeel	Gemeente behou de voorkeuren uit kw (bescholen scholen Bijzondere Bijstand H) (jaar T)	Quantite taken de voorkeuren uit kw (bescholen scholen Wet (bijvoering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedeponeerde (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitvoering compensatie van de kosten de verbod houden met de kw (bescholen van publieke scholen binnen het SZW domein van de herkoloperatie kinderopengtoeslagifaire (sozialge)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nei)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Als gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel (jaar T) ingevest of de gemeenten in (jaar T) geen enkele of alle taken heeft uitgevoerd aan van Quotbaar lichaam opgericht op grond van de Wv	Aard controle R Indicator: G 1201	Aard controle R Indicator: G 1202	Aard controle R Indicator: G 1203	Aard controle n.v.t Indicator: G 1204		
€ 0			€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G 13	Onderwijsroute 2022, deel gemeente	Bestedingen onderwijroute (jaar T)	Baten onderwijroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nei)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Als gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentedeel (jaar T) ingevest of de gemeenten in (jaar T) geen enkele of alle taken heeft uitgevoerd aan van Quotbaar lichaam opgericht op grond van de Wv	Aard controle R Indicator: G 1301	Aard controle R Indicator: G 1302	Aard controle R Indicator: G 1303	Aard controle R Indicator: G 1304	Aard controle n.v.t Indicator: G 1305	
€ 0			€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
VWS	H1	Regeling specifieke uitvoering samuering sport Gemeenten	Onvervangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkkosten bestemmings subsidie				
			Aard controle R Indicator: H401	Aard controle n.v.t Indicator: H402				
		Activiteiten	Totale werkkosten bestemmings subsidie per qsd (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overreeds zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overreeds zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Overige kosten	Toelichting - Verduidelijk de niet-activiteit betreft welke NIET in de toelichting is meegenomen is	
		Aard controle n.v.t Indicator: H403	Aard controle R Indicator: H404	Aard controle R Indicator: H405	Aard controle R Indicator: H406	Aard controle R Indicator: H407	Aard controle n.v.t Indicator: H408	
€ 28.300			€ 46.060	€ 37.381	€ 6.688			
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanvullende sportmaatregelen (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanvullende sportmaatregelen (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t Indicator: H801	Aard controle n.v.t Indicator: H802	Aard controle R Indicator: H803	Aard controle R Indicator: H804	Aard controle n.v.t Indicator: H805	Aard controle n.v.t Indicator: H806
		104203E	€ 37.717	€ 0	€ 195.000	€ 14.600	6.422.000	
		Kopie beschikkingnummer	Binnenantwoording (Ja/Nei)					
		Aard controle n.v.t Indicator: H807	Aard controle n.v.t Indicator: H808					
104203E			Ja					
VWS	H12	Regeling specifieke uitvoering lokale preventieactiviteiten of preventieactiviteiten	Besteding (jaar T)	Is rekening van de uitvoering van het lokale preventieakkoord of artikel 7 (Ja/Nei)	Ervoorantwoordig? (Ja/Nei)			
			Aard controle R Indicator: H1201	Aard controle n.v.t Indicator: H1202	Aard controle n.v.t Indicator: H1203			
		€ 32.447	Ja	Nei				

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 17 november 2022 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1 % van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op ca. € 681.780

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Aard van afwijkingen (x € 1.000)	Rechtmatigheid (fout)	Rechtmatigheid (onzekerheden)
EU Aanbestedingsrechtmatigheid	371	0
Ongecorrigeerd nog te vorderingen verstrekkingen POO (Oekraïne regeling)	134	
Sociaal domein onzekerheden	0	1.065
Totaal	505	1.065
Grens fouten en onzekerheden %	1%	3%
Grens fouten en onzekerheden €	682	2.045

In de paragraaf Bedrijfsvoering kunt u vinden welke actie het college onderneemt om de afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

ANALYSE BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

'Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, evenals het begrotingsjaar van belang zijn.'

Er zijn een aantal verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen, volgens de Commissie BBV, ten minste de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:

Omschrijving	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten	*	
2. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie) regelingen	*	
3. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn		*
4. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd		*
5. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingswijziging is ingediend		*
6. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt		*
6a. Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		*
6b. Geconstateerd na verantwoordingsjaar	*	
7. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren		*
7a. Jaar van investeren		*
7b. Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	*	

In de volgende tabel is per programma de lastenoverschrijding ten opzichte van de begroting per "soort" begrotingsafwijking weergegeven. De toelichting per "soort" begrotingsafwijking is hiervoor weergegeven. Zoals uit het overzicht van hoofdstuk 3.2.1 (overzicht baten en lasten) blijkt, is bij de programma 0 de ramingen van de lasten overschreden. In principe kan dit consequenties hebben voor het accountantsoordeel over de begrotingsrechtmatigheid in de jaarrekening en jaarverslag.

Aangezien een lastenoverschrijding op programmaniveau een saldo is van meerdere programmaonderdelen, is het mogelijk dat de nadere uitsplitsing van de overschrijdingen kan leiden tot een hoger bedrag aan overschrijdingen dan het saldo op het programma. Op bepaalde programmaonderdelen zijn ook lagere lasten dan begroot gerealiseerd. Deze zijn in het kader van de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid buiten beschouwing gelaten tenzij deze relevant zijn voor de beoordeling.

Programma	Saldo lasten	Over- / onderschrijding	Rechtmatigheid
0 Bestuur en ondersteuning	-637.000	Overschrijding	zie tabel punt 1
1 Veiligheid	108.000	Onderschrijding	
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	15.000	Onderschrijding	
3 Economie	-5.000	Overschrijding	zie tabel punt 1
4 Onderwijs	1.356.000	Onderschrijding	
5 Sport, cultuur en recreatie	409.000	Onderschrijding	
6 Sociaal domein	1.841.000	Onderschrijding	
7 Volksgezondheid en milieu	200.000	Onderschrijding	
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	14.728.000	Onderschrijding	

Bij programma 0 is sprake van een kostenoverschrijding, deze wordt vooral veroorzaakt door de verantwoording van de lasten van applicaties en licenties welke onderdeel uitmaken van de GR DIT waarvan de gemeente Heemstede centrumgemeente is. Dit betreft een technische verantwoording i.v.m. de inwerkingtreding van de nieuwe GR per 1 januari 2022. Deze kostenoverschrijding wordt geheel gecompenseerd door de direct daaraan gerelateerde opbrengst c.q. afrekening met de gemeente Heemstede. Verder zijn er kostenoverschrijdingen door hogere lasten Overhead Facilitaire Zaken, hogere doorbelasting GBKZ en een extra storting in de voorziening dubieuze belastingdebiteuren. Daarentegen zijn er ook kostenonderschrijdingen te melden, te weten lagere personeelslasten (voormalige) bestuurders en onderhoud gemeentelijke huisvesting. Bij programma 3 is sprake van een kleine kostenoverschrijding.

Conclusie:

Alle overschrijdingen zijn rechtmatig.

CONTROLEVERKLARING

[Download hier de controleverklaring voor het jaarverslag en jaarrekening 2022](#)

Aan de gemeenteraad van de
Gemeente Bloemendaal

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Entrada 303
Postbus 94124
1090 GC Amsterdam

T: +31 (0)20 644 28 40

amsterdam@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de gemeente Bloemendaal te Overveen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de gemeente Bloemendaal op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 17 november 2022 ter kennisname is aangeboden aan de raad.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 de balans per 31 december 2022;
- 2 het overzicht van baten en lasten over 2022;
- 3 de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
- 4 de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
- 5 de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 16 december 2021, het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat op 17 november 2022 ter kennisname is aangeboden aan de raad en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Bloemendaal zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 682.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van hoofdstuk 4 van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Als onderdeel van onze controle hebben wij inzicht verkregen in de gemeente en haar interne beheersingsomgeving. Wij hebben een frauderisicoanalyse uitgevoerd met als doelstelling het identificeren en inschatten van mogelijke risico's op een afwijking van materieel belang als gevolg van fraude. Wij hebben onze frauderisicoanalyse besproken met het college en de auditcommissie.

In onze frauderisicoanalyse hebben wij geconcludeerd dat wij geen frauderisico zien ten aanzien van de opbrengstverantwoording. Dit vloeit voort uit het feit dat een opbrengststroom vast kan zijn, waarop de gemeente geen invloed heeft (zoals de rijksbijdrage en specifieke uitkeringen vanuit het rijk) of dat een opbrengststroom geen materiële omvang heeft of dat een opbrengststroom bestaat uit een grote hoeveelheid kleine, routinematige, niet materiële transacties waardoor de kans op een materiële fraude laag is.

In onze frauderisicoanalyse hebben wij de volgende frauderisico's geïdentificeerd en geëvalueerd in het kader van onze controle.

Het risico dat het management maatregelen van interne beheersing doorbreekt

Het college of management bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken, die anderszins effectief lijken te werken. Een incentive van het college of management zou hierbij kunnen zijn om op die wijze een betere financiële situatie of prestatie te presenteren. Om dit frauderisico te ondervangen hebben wij de volgende werkzaamheden verricht:

- analyseren en beoordelen van op basis van risicocriteria geselecteerde journaalposten en hierop specifieke controlewerkzaamheden verricht om de nauwkeurigheid van de geselecteerde journaalposten te controleren;
- analyse van aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt;

- beoordelen van belangrijke schattingen en de schattingsprocessen van het college of management zoals het toereikend zijn van voorzieningen. Hierbij hebben we in het bijzonder aandacht gehad voor het inherente risico van vooringenomenheid van het college bij deze posten. Wij hebben onder meer de volgende werkzaamheden verricht:
 - Met betrekking tot de onderhoudsregulering van voorzieningen hebben we vastgesteld dat de uitgangspunten plausibel zijn en zijn backtestingwerkzaamheden uitgevoerd.
- beoordelen van significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening om;
- beoordelen van transacties met verbonden partijen;
- doornemen van notulen van vergaderingen van het management, college en de raad.

We hebben daarnaast ten aanzien van het frauderisico elementen van onvoorspelbaarheid in de controlewerkzaamheden opgenomen.

Naast bovenstaande hebben wij, voor zover relevant voor onze controle, de opzet geëvalueerd en het bestaan vastgesteld van de beheersingsmaatregelen op organisatieniveau zoals het integriteitsbeleid en de klokkenluidersregeling, alsmede de maatregelen van interne beheersing in de processen voor het genereren en verwerken van journaalposten en het maken van schattingen. Tevens hebben wij specifieke aandacht gegeven aan de toegangsbeveiligingen in het IT-systeem en de mogelijkheid dat hierin functiescheiding kan worden doorbroken. Tevens hebben wij integriteits- en klokkenluidersmeldingen, alsmede de opzet van de frauderisico-analyse, nader in onze controle betrokken.

Wij zijn gedurende de gehele controle alert geweest op indicaties van (mogelijke) fraude. Daarnaast hebben wij middels een schriftelijke bevestiging door het college laten bevestigen dat alle gevallen van (mogelijke) fraude zijn gemeld aan ons. Wij hebben tijdens onze controle geen specifieke aanwijzingen gekregen voor (een vermoeden van) fraude.

Onze bevindingen hebben wij besproken met het college en de auditcommissie van de gemeente Bloemendaal.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie

Het college heeft in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een beoordeling gemaakt van de mogelijkheid van de gemeente om de door haar geïdentificeerde risico's op te vangen en haar bedrijfsvoering voort te zetten voor tenminste 12 maanden na het opstellen van de jaarrekening. De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling. Als onderdeel van onze controle hebben wij deze veronderstelling met het college geëvalueerd aan de hand van de tot het moment van het verstrekken van deze controleverklaring beschikbare informatie waaronder de begroting en de financiële kengetallen inclusief de weerstandsratio. Wij hebben vastgesteld dat de meerjarenbegroting van de gemeente niet sluitend is, echter de begrote tekorten kunnen vanuit de algemene reserve worden opgevangen.

Wij hebben, op basis van de verkregen controle-informatie, overwogen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Eventuele relevante gebeurtenissen na balansdatum die haar effect kunnen hebben op de financiële positie van de gemeente zijn toereikend toegelicht in de toelichting op de balans. Wij hebben de volgende werkzaamheden verricht:

- Wij hebben een risicoanalyse uitgevoerd gericht op het risico dat er gerede twijfel bestaat over de mogelijkheden om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen, zonder tussenkomst van de toezichthouder.
- Wij hebben kennisgenomen van de analyse in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van het college en overwogen of deze alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van de controle van de jaarrekening kennis hebben. Wij hebben met het college de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten besproken.

- Wij hebben kennisgenomen van de meerjarenbegroting in relatie tot de ontwikkelingen in de sector decentrale overheden.
- Wij hebben kennisgenomen van de beoordeling van de (meerjaren)begroting van de gemeente door de toezichthouder en hierbij geen bijzonderheden geconstateerd.
- Wij hebben vastgesteld dat de volgens het BBV verplichte financiële kengetallen in lijn liggen met de gangbare normen.
- Wij hebben inlichtingen ingewonnen bij het college over zijn kennis van het niet in staat kunnen zijn om financiële risico's op te kunnen vangen vanuit de reguliere bedrijfsvoering.
- Wij hebben inlichtingen ingewonnen over gebeurtenissen of omstandigheden na de periode waarvoor het college een beoordeling heeft gemaakt.

Op basis van onze kennis en ons begrip van de organisatie, verkregen tijdens onze jaarrekeningcontrole, en de financiële positie van de gemeente, zoals deze blijkt uit de jaarrekening, vinden wij het hanteren van de continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente niet langer in staat is om de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

C. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

D. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 17 november 2022 ter kennisname is aangeboden aan de raad.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening. De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 16 december 2022, het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat op 17 november 2022 ter kennisname is aangeboden aan de raad, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen

aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 21 juni 2022

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

drs. R. Opendorp RA
Partner Audit

BIJLAGEN

PORTEFEUILLEVERDELING

Het college van burgemeester en wethouders (b&w) bestaat uit burgemeester dhr. E. Roest, wethouder dhr. N. Heijink, wethouder dhr. H. Wijkhuisen en wethouder mevr. A. Gamri. Elk collegelid beheert een zogenoemde portefeuille: een aantal onderwerpen met betrekking tot de gemeentelijke taken en dienstverlening.

Burgemeester E.J. (Elbert) Roest



Portefeuille:

- De wettelijke taken ex art 170 t/m 180 Gemeentewet
- Openbare orde en veiligheid (inclusief brandweer, politie, boa's, rampenbestrijding, VRK, APV, ondermijning, reddingsbrigade, Veilig Thuis en Zorg- en Veiligheidshuis Kennemerland)
- Integriteitsbeleid
- Integrale handhaving en handhavingsbeleid (wettelijke kaders)
- Coördinerend portefeuillehouder bestuurlijke regionale samenwerking en participatie inwoners
- Communicatie en bestuurlijke vernieuwing
- Representatie en externe betrekkingen

Wethouder N.A.L. (Nico) Heijink (VVD)



Portefeuille:

- Financiën, belastingen, heffingen (GBKZ)
- Grondzaken, vastgoed en economische zaken
- Bedrijfsvoering (inclusief ICT)
- Omgevingsbeleid
- Dienstverlening, strand en sport
- Projectwethouder Park Vogelenzang, Dennenheuvel, Bispinckpark
- Dorpskernwethouder Bennebroek en Bloemendaal

Wethouder H. (Henk) Wijkhuisen (D66)



Portefeuille:

- Klimaat & Energie
- Mobiliteit, weg/waterbeheer, riolering en afvalinzameling
- Openbare Ruimte, vergunningen, toezicht en handhaving
- Cultuur, monumenten en huisvesting onderwijs
- Personeelszaken
- Projectwethouder Kop Zeeweg/strandverkeer
- Dorpskernwethouder Overveen en Aerdenhout

Wethouder A. (Attiya) Gamri (PvdA)



Portefeuille:

- Sociaal Domein en wonen
- Statushouders
- Onderwijs en welzijn (inclusief Bibliotheek en Muziekschool)
- Projectwethouder Oldenhove, Blekersveld, Vitaal Vogelenzang en Westelijke Randweg 1
- Dorpskernwethouder Vogelenzang

KERNGEGEVENS

SOCIALE STRUCTUUR

Aantal inwoners (1-1-2022)

Jongeren (jonger dan 18 jaar)	5.247
Middengroep (18 t/m 64 jaar)	12.033
Ouderen (65 jaar en ouder)	6.452

Totaal	23.732
---------------	---------------

FYSIEKE STRUCTUUR

Oppervlakte gemeente (in ha)	4.534
-------------------------------------	--------------

Waarvan binnenwater (in ha)	79
-----------------------------	----

Aantal woonruimte/-functie (FVW)	10.181
---	---------------

INTERBESTUURLIJK TOEZICHT (IBT) PROVINCIE

Vanaf 2012 is de Wet revitalisering generiek toezicht (Wet RGT) van kracht geworden. Er is sprake van horizontaal toezicht (dus in het geval van gemeenten, toezicht door de gemeenteraad), waarbij er alleen over risicovolle zaken aan de provincie gerapporteerd dient te worden.

Meer informatie over de risicovolle zaken kunt u vinden op:

[Interactieve kaart horizontaal toezicht provincie Noord Holland](#)

Achterliggende documentatie kunt u vinden bij de ingekomen documenten voor de gemeenteraad:

[Documenten gemeenteraad Bloemendaal](#)

CONTACTGEGEVENS

Bloemendaalseweg 158

2051 GJ Overveen

Telefoonnummer: 14 023

Email: gemeente@bloemendaal.nl

Faxnummer: 023-5225 566

Postadres: Postbus 201, 2050 AE Overveen

KvK-nummer: 34359304

BTW-nummer: NL001509822B02

Bankrekeningnummer (IBAN): NL21 BNGH 028.50.01.205

De BIC-code van de BNG: BNGHNL2G

www.bloemendaal.nl

VASTSTELLING RAAD

[Download hier het raadsbesluit jaarverslag en jaarrekening 2022](#)