

Overzicht kostenbesluit Gemeente Katwijk t.a.v. berekening tarief naheffingsaanlagen (nha) 2025 (afgerond op € 1.000)

	begroot '25
vaste en variabele informatieverwerkingskosten (BSGR)	€ 156.000
afschrijving	€ 100.000
rente	€ 2.000
personeelskosten	€ 190.000
	€ 448.000
overhead max 50% van personeelskosten	€ 95.000
	€ 543.000
geraand aantal naheffingsaanlagen	6.500
tarief totale lasten/aantal nha	€ 83,54

Overzicht vaste en variabele verwerking

Bijdrage Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland -
bedrag gebaseerd op begroting BSGR 2024 € 131.000

Bijdrage Cannock Chase i.v.m. aanslagoplegging Duitse
en Belgische kentekens. Bedrag gebaseerd op
werkelijke lasten 2024 € 25.000

Totale vaste en variabele verwerkingskosten € 156.000

Begroting 2025-2028

51

Kostprijsproductverdeling per programma gemeente Katwijk				
Heffen	B&B	I&I	WOZ	Totaal
€	176.039	€ 72.399	€ 119.298	€ 852.581
€				€ 1.220.318
Taakveld	Omschrijving	Specificatie	Bedrag	
0.61	OZB woningen	RZB Eig. woningen	€ 732	
0.61	OZB woningen	OZB Eig. woningen	€ 768.498	
0.62	OZB niet woningen	OZB Eig. niet woningen	€ 151.300	
0.62	OZB niet woningen	OZB Gebr. niet woningen	€ 10.065	
0.63	Parkeerbelasting	Parkeerbelasting	€ 131.037	
0.64	Precariobelasting	Precariobelasting	€ 260	
0.64	Belastingen overige	Hondenbelasting	€ 10.628	
2.4	Economische havens en waterwegen	Havengelden	€ 5.873	
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	BIZ bijdrage (BIZCNWN)	€ 1.995	
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	BIZ bijdrage (BIZDNWN)	€ 710	
3.4	Economische promotie	Marktgeden	€ 2.717	
3.4	Economische promotie	Toeristenbelasting	€ 2.645	
7.2	Riolering	Rioolheffing Gebr. WON (RIOGWON)	€ 60.696	
7.2	Riolering	Rioolheffing Gebr. NWN	€ 9.826	
7.3	Afval	Afval extra container WON	€ 11	
7.3	Afval	Afvalstoffenheffing	€ 58.111	
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten (GRAF)	€ 5.213	
				€ 1.220.318

Overzicht personeelskosten 2025

primitief
begroot '25
(afgerond op
€ 1.000)

Salarislasten	€ 130.000
werken/door derden	€ 5.000
Inhuur derden	€ 55.000
Totaal	€ 190.000

Grootboekkaart parkeerpolitie

Bedrijf 10 - Gemeente Katwijk Facturen: 0 Facturen vervanging: 0					
Detailinformatie					
Bedragen (saldo), periode 0 t/m 99 van 2025					
Bedrijf	Kostensoort(18)	I/U	Omschrijving	Stand 1/1	Prim.Begr
10	4110000	U	Salarissen en sociale lasten	0,00	129.085,00
10	4110001	U	Overwerkvergoeding	0,00	5.981,00
10	4110003	U	Ambtsjubilea	0,00	3.810,00
10	4110630	U	Sal. cluster Vergunn., Toezicht en Handhaving	0,00	0,00
10	4320000	U	Investeringswerken	0,00	2.800,00
10	4351000	U	Inhuur derden algemeen	0,00	56.000,00
10	4351001	U	Inhuur derden ivm vacatureruimte	0,00	0,00
10	4380009	U	Werken/diensten door derden	0,00	5.000,00
10	4380029	U	Verzekeringen	0,00	0,00
10	4380115	U	Onderhoud hardware	0,00	64.255,00
10	4380900	U	Gr.1 SAL Vergoeding Vakbondscontributie	0,00	198,00
10	4380905	U	Gr.1 SAL WKR toeslag	0,00	5.841,00
10	4380944	U	Gr.3 SAL Zakelijk eten en drinken EXTERN	0,00	21,00
10	4380951	U	Gr.3 SAL Zakelijke reis- en verblijfkn	0,00	1.562,00
10	4380955	U	Gr.3 SAL Vergoeding woon-werkverkeer	0,00	10.918,00
10	4380958	U	Gr.3 SAL Thuiswerkvergoeding algemeen	0,00	3.056,00
10	4730000	U	Afschrijvingen	0,00	32.750,00
10	4740001	U	Doorverdeling rente	0,00	2.220,00
Totalen:					323.497,00

Grootboekkaart parkeren

Bedrijf 10 - Gemeente Katwijk Facturen: 0 Facturen vervanging: 0					
Detailinformatie					
Bedragen (saldo), periode 0 t/m 99 van 2025					
Bedrijf	Kostensoort(17)	I/U	Omschrijving	Stand 1/1	Prim.Begr
10	4110000	U	Salarissen en sociale lasten	0,00	130.148,00
10	4110630	U	Sal. cluster Vergunn., Toezicht en Handhaving	0,00	0,00
10	4110631	U	Sal. cluster Beleid Fysieke Leefomgeving	0,00	93.100,00
10	4110632	U	Sal. cluster Dagelijks beheer	0,00	0,00
10	4110633	U	Sal. cluster Planmatig Beheer	0,00	573.936,00
10	4351000	U	Inhuur derden algemeen	0,00	22.415,00
10	4380000	U	Overige uitgaven	0,00	225.560,00
10	4380001	U	Elektriciteit en aardgas	0,00	154.600,00
10	4380005	U	Administratiekosten	0,00	15.000,00
10	4380009	U	Werken/diensten door derden	0,00	0,00
10	4380029	U	Verzekeringen	0,00	1.200,00
10	4380071	U	Onderhoud meubilair wegen/straten	0,00	5.000,00
10	4380096	U	Onderzoekskosten	0,00	30.000,00
10	4380152	U	Stelpost invoering digitalisering parkeerketen	0,00	0,00
10	4730000	U	Afschrijvingen	0,00	371.460,00
10	4740001	U	Doorverdeling rente	0,00	25.068,00
10	8380000	I	Bijdragen van derden	0,00	-1.550,00
Totalen:					1.645.937,00

Overzicht verdeling salarislasten BOA's begroting '25 o.b.v. tijdschrijffregistratie 1e halfjaar 2024

Doorverdeling naar FCL	Verdeling BOA o.b.v. TIM Q1 en Q2 2024 (lasten 2025)		
604400000	604 - Overhead	€ 46.128,56	5%
612010000	612 - veiligheid	€ 586.509,63	60%
612012000	612 - veiligheid	€ 129.085,06	13%
621009000	621 - verkeer en vervoer	€ 30.804,39	3%
622001000	622 - parkeren	€ 130.147,93	13%
	632 - grex		0%
633001000	633 - economie	€ 23.220,33	2%
657011000	657 - recreatie	€ 16.603,78	2%
	661 - opvang		0%
674003000	674 - milieu	€ 8.145,84	1%
	681 - omgevingswet		0%
	682 - grex		0%
	Totaal	€ 970.645,54	100%

<- Wet Mulder, heeft betrekking op parkeren (stoep parkeren, buiten vak parkeren)
<- handhaving op niet betalen voor parkeren

Overzicht afschrijvingslasten 2025

primitief
begroot '25
(afgerond op
€ 1.000)

Onderhoud hardware	€	64.000
Afschrijvingen	€	33.000
Investeringswerken	€	3.000
Totaal afschrijvingslasten	€	100.000

Grootboekkaart parkeerpolitie

Bedrijf 10 - Gemeente Katwijk					Facturen: 0		Facturen vervanging: 0		Key2Fi		
Detailinformatie											
Bedragen (saldo), periode 0 t/m 99 van 2025											
Bedrijf	Kostensoort(18)	I/U	Omschrijving	Stand 1/1	Prim.Begr						
10	4110000	U	Salarissen en sociale lasten	0,00	129.085,00						
10	4110001	U	Overwerkvergoeding	0,00	5.981,00						
10	4110003	U	Ambtsjubilea	0,00	3.810,00						
10	4110630	U	Sal. cluster Vergunn., Toezicht en Handhaving	0,00	0,00						
10	4320000	U	Investeringswerken	0,00	2.800,00						
10	4351000	U	Inhuur derden algemeen	0,00	56.000,00						
10	4351001	U	Inhuur derden ivm vacatureruimte	0,00	0,00						
10	4380009	U	Werken/diensten door derden	0,00	5.000,00						
10	4380029	U	Verzekeringen	0,00	0,00						
10	4380115	U	Onderhoud hardware	0,00	64.255,00						
10	4380900	U	Gr.1 SAL Vergoeding Vakbondscontributie	0,00	198,00						
10	4380905	U	Gr.1 SAL WKR toeslag	0,00	5.841,00						
10	4380944	U	Gr.3 SAL Zakelijk eten en drinken EXTERN	0,00	21,00						
10	4380951	U	Gr.3 SAL Zakelijke reis- en verblijfkn	0,00	1.562,00						
10	4380955	U	Gr.3 SAL Vergoeding woon-werkverkeer	0,00	10.918,00						
10	4380958	U	Gr.3 SAL Thuiswerkvergoeding algemeen	0,00	3.056,00						
10	4730000	U	Afschrijvingen	0,00	32.750,00						
10	4740001	U	Doorverdeling rente	0,00	2.220,00						
Totalen:						323.497,00					

Overzicht rente 2025

primitief
begroot '25
(afgerond op
€ 1.000)

Rente	€	2.000
Totaal rente	€	2.000

Grootboekkaart parkeerpolitie

Bedrijf 10 - Gemeente Katwijk					Facturen: 0		Facturen vervanging: 0		Key2Fi		
► Detailinformatie											
Bedragen (saldo), periode 0 t/m 99 van 2025											
Bedrijf	Kostensoort(18)	I/U	Omschrijving	Stand 1/1	Prim.Begr						
10	4110000	U	Salarissen en sociale lasten	0,00	129.085,00						
10	4110001	U	Overwerkvergoeding	0,00	5.981,00						
10	4110003	U	Ambtsjubilea	0,00	3.810,00						
10	4110630	U	Sal. cluster Vergunn., Toezicht en Handhaving	0,00	0,00						
10	4320000	U	Investeringswerken	0,00	2.800,00						
10	4351000	U	Inhuur derden algemeen	0,00	56.000,00						
10	4351001	U	Inhuur derden ivm vacatureruimte	0,00	0,00						
10	4380009	U	Werken/diensten door derden	0,00	5.000,00						
10	4380029	U	Verzekeringen	0,00	0,00						
10	4380115	U	Onderhoud hardware	0,00	64.255,00						
10	4380900	U	Gr.1 SAL Vergoeding Vakbondscontributie	0,00	198,00						
10	4380905	U	Gr.1 SAL WKR toeslag	0,00	5.841,00						
10	4380944	U	Gr.3 SAL Zakelijk eten en drinken EXTERN	0,00	21,00						
10	4380951	U	Gr.3 SAL Zakelijke reis- en verblijfkn	0,00	1.562,00						
10	4380955	U	Gr.3 SAL Vergoeding woon-werkverkeer	0,00	10.918,00						
10	4380958	U	Gr.3 SAL Thuiswerkvergoeding algemeen	0,00	3.056,00						
10	4730000	U	Afschrijvingen	0,00	32.750,00						
10	4740001	U	Doorverdeling rente	0,00	2.220,00						
Totalen:						323.497,00					

Berekening opslagpercentage overhead 2025

Overhead - salarissen	€ 18.268.200
Overhead - materiële kosten	€ 10.088.100
aftrek: overhead niet toerekenen	€ -2.750.000
Totaal toe te rekenen overhead	€ 25.606.300
Directe salarislasten (geen overhead)	€ 39.387.200

overheadpercentage toe te rekenen / dir. Salarissen	65,01%
--	---------------