Jaarstukken 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave....2
1 Inleiding....3
1.1 Onze thema's....4
2 Jaarverslag....5
2.1 Programmaverantwoording 2021....7
2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie....8
2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning....17
2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren....28
2.2 Paragrafen....43
2.2.1 Lokale heffingen....44
2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing....50
2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen....55
2.2.4 Financiering....60
2.2.5 Bedrijfsvoering....63
2.2.6 Verbonden partijen....73
2.2.7 Grondbeleid....79
3 Jaarrekening....83
3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting....85
3.2 Balans per 31 december 2021....93
3.3 Grondslagen en toelichtingen....95
3.4 Toelichting begrotingsrechtmatigheid....119
3.5 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen....121
3.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties....123
3.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)....129
3.8 Single information Single audit (SiSa)....131
4 Overige gegevens....137
4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant....139
4.2 Vaststelllingsbesluit....141

1 Inleiding

Hierbij presenteren we u de programmarekening 2021 van de gemeente Medemblik. Met de gekozen presentatievorm maken we de rekening toegankelijker voor onze inwoners.

De jaarrekening is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Daarin staat wat we in 2021 realiseerden en tegen welke kosten. Dit vergelijken we met de doelstellingen uit de begroting 2021. Zo kunt u zien of en in welke mate we het voorgenomen beleid hebben kunnen uitvoeren.

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 3.432.058.

Ons voorstel is om dit als volgt te bestemmen:

1. € 286.296 toe te voegen aan de reserve sociaal domein;
2. € 151.197 te onttrekken aan de reserve bouwgrondexploitaties;
3. € 3.296.959 toe te voegen aan de algemene reserve.

Deze verantwoording wordt besproken in de commissie bestuur en middelen en op 14 juli stelt de Raad deze vast.

1.1 Onze thema's

Leefbaarheid

Onder leefbaarheid verstaan we een aangename en veilige woon-, werk- en leefomgeving.
Onze gemeente telt 17 mooie kernen met allemaal een eigen karakter. Deze kernen hebben als overeenkomst dat ze veel voorzieningen hebben die bijdragen aan die leefbaarheid. Voorzieningen zoals scholen, sportvelden, speelplaatsen, zwembaden, maar ook bedrijven en winkels.
En was voorheen de gemeente vaak initiator bij veranderingen in uw leefomgeving, tegenwoordig bepaalt u als inwoner(s) veel meer zelf. Wij gaan dan ook graag met u in gesprek over de leefbaarheid en vitaliteit van uw kern en welke aanpassingen er eventueel nodig zijn om deze dan samen te realiseren.

Participatie

Met participatie bedoelen we het meedenken en meepraten van betrokken inwoners over onze gezamenlijke plannen voor de toekomst. Om die betrokkenheid nog verder te stimuleren nodigen we u uit om in uw leefomgeving taken en verantwoordelijkheden op u te nemen.
Deze verschuiving van verantwoording vraagt van ons om van ‘buiten naar binnen’ te denken en te werken. Van ‘buiten naar binnen’ betekent dat wat u wilt de basis is voor wat wij doen. Het initiatief ligt dus steeds minder bij de gemeente. Wij nemen een regisserende, stimulerende en faciliterende rol op ons. En u bent nu aan zet.

Duurzaamheid

Onze mooie gemeente willen we behouden voor onze kinderen. Daarom moeten we nu maatregelen nemen. Dit kunnen we niet overlaten aan volgende generaties.
De belangrijkste uitdaging is om af te stappen van fossiele brandstoffen. Hierdoor dragen we bij aan de nationale doelstelling de C02 terug te dringen met 49% in 2030. Voor onze gemeente betekent het dat we:

- Ruimte bieden om duurzame energie op te wekken;
- Nieuwbouwprojecten gasloos ontwikkelen;
- Bestaande woningen gefaseerd afsluiten van het aardgas;
- Ondernemers stimuleren om te verduurzamen;
- Elektrisch rijden stimuleren;
- Onze leefomgeving klimaatbestendig in te richten waar ook ruimte is voor diverse dier- en plantensoorten.

Dit zijn grote opgaven die bijdragen aan onze klimaatdoelstellingen. Opgaven die we alleen samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners kunnen waarmaken. De basis voor ons beleid vormt het programma Duurzaam Medemblik.

Samenwerking

Samenwerken doen we graag. En samen werken aan een gemeenschappelijk doel vinden we ook leuk. Daarom werken we op veel gebieden samen met andere gemeenten. Denk daarbij aan gezondheidszorg en brandweer. Maar ook aan automatisering, archivering en de inkomensvoorziening van onze inwoners. Samen sta je sterk. En door samen te werken kunnen we nog sneller reageren op ontwikkelingen die op ons afkomen. En dit komt onze dienstverlening aan u ten goede.

2 Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording 2021

2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie

We vinden het belangrijk u goed van dienst te zijn. Daarom bieden we onze producten en diensten steeds meer digitaal aan. Natuurlijk kunt u ook nog steeds op andere manieren onze producten aanvragen. Zoals telefonisch of schriftelijk of in ons gemeentehuis. En in bepaalde gevallen komen we zelfs bij u thuis.
Ook in de toekomst blijven we investeren in onze organisatie. Zo kunnen we de dienstverlening aan u blijven verbeteren. We beperken de stijging van de gemeentelijke belastingen. We gaan u niet onnodig met extra kosten confronteren.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2021. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Dienstverlening		
Wij hebben een sterke relatie met inwoners gericht op interactie en samenwerking.	- We werken elke dag aan een goede dienstverlening.	Dienstverlening is het speerpunt van de gehele organisatie.
	- Onze dienstverlening richten we op de verwachte vraag van de inwoners. Gebaseerd op analyses van de vraag uit het verleden en de ontwikkelingen in de toekomst. We bieden bijvoorbeeld meer producten digitaal aan.	Er zijn dit jaar meer producten digitaal aangeboden, zoals overlijdensaangifte en aanvraag rijbewijs.
	- Samen met inwoners en medewerkers ontwikkelen we snelformules voor de omgevingswet zodat de inwoners duidelijkheid en zekerheid hebben over het proces en de kwaliteit van onze dienstverlening.	De interne processen voor de omgevingswet zijn dit jaar als eerste aangepakt.
	- We vragen aan inwoners en medewerkers zoveel mogelijk digitaal feedback op onze processen en gebruiken dit om onze klantgerichtheid te verbeteren. We communiceren daarover.	Van feedback op het aanvraag proces, vragen we nu ook feedback op de afhandeling. Dit doen wij via alle beschikbare kanalen.
Organisatie		
Een organisatie die in haar kracht staat en van daaruit aansluit op de ontwikkelingen in de veranderende samenleving.	- We zijn in ontwikkeling naar een organisatie in balans waar medewerkers graag werken.	Op 15 april 2021 stemde de raad in met het voorstel vrijgeven gereserveerde middelen organisatie. Met het vaststellen van dit voorstel zijn (deels) middelen vrijgekomen om te investeren in onze organisatie in de vorm van capaciteit. Het blijft een uitdaging om de ambities in evenwicht te brengen met de beschikbare middelen.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We versterken onze basis verder binnen de financiële mogelijkheden, zoals die door uw raad beschikbaar worden gesteld.	Wij hebben gewerkt aan het versterken van onze basis binnen zowel de financiële mogelijkheden als de beschikbare capaciteit.
	- We werken aan een flexibele en toekomstgerichte organisatie. Dit doen we door verdergaande informatisering, digitalisering en het investeren in vaardigheden voor de toekomst.	Er zijn diverse activiteiten gestart die bijdragen aan deze taakstelling, zoals: 1. Datacentermigratie naar SLTN; 2. Diverse informatiesystemen brengen we naar de CLOUD, conform ons cloudbeleid; 3. Er is een conceptvisie op digitaal/zaakgericht werken opgesteld; 4. Een startnotitie voor organisatie brede aanpak op de implementatie van Besluit Digitale Toegankelijkheid Overheid (BDTO), de Wet elektronisch Publiceren (Wep) en de Wet openbare overheid (Woo) is opgesteld.
	- De nieuwe omgevingswet is per 1-1-2022 van kracht. We ronden de voorbereidingen voor de implementatie hiervan af.	De inwerkingtreding van de wet is uitgesteld van 1 juli 2022 naar 1 oktober 2022 dan wel naar 1 januari 2023. Op dit moment is niet bekend wat de nieuwe datum inwerkingtreding wordt. Dit jaar zijn voorbereidingen getroffen voor de implementatie.
	- We werken steeds meer samen met een integrale en gebiedsgerichte blik.	Waar mogelijk zochten we de integrale afstemming. Door het thuiswerken is integraal samenwerken lastiger gebleken.
	- We zetten stappen naar een professionele beheerorganisatie van onze informatievoorziening zodat we beter in control van onze informatie(systemen) zijn.	Er zijn een aantal stappen gezet, zoals het besluit tot de centralisatie van het Functioneel Beheer, die nog nadere uitwerking krijgt. Ook verdere professionalisering van informatiemanagement krijgt nadere uitwerking en de budgetten voor software zijn gecentraliseerd bij informatiemanagement, die bezig is het contractenbeheer daarop aan te laten sluiten. Het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		applicatie- en informatielandschap is grotendeels in kaart gebracht.
	- Regionaal is in het kader van het Pact 7.1 afgesproken om samen maatschappelijke vraagstukken op te pakken en de regio te versterken. In het verlengde hiervan is voor het informatiemanagement een strategische agenda opgesteld.	In 2021 is hier verder invulling aan gegeven en er zijn afspraken gemaakt.
	- Voor onze regionale samenwerking gebruiken we resultaten van landelijke initiatieven als Samen Organiseren, Common Ground en concrete innovaties binnen de overheid. Waar we kansen zien en capaciteit beschikbaar is doen we actief mee aan innovaties en projecten.	Onder de vlag van “Common Ground” werken gemeenten – samen met ketenpartners en marktpartijen – aan een nieuwe, toekomstgerichte informatievoorziening. Daarbij worden data losgekoppeld van werkprocessen en applicaties. En worden data bevraagd bij de bron (met Application Programming Interface), in plaats van ze veelvuldig te kopiëren en op te slaan. Bij vervanging letten we erop dat leveranciers hier aan kunnen voldoen.
Wij zijn een organisatie die continu verbetert, verspillingen wegneemt, verantwoordelijkheid neemt en samenwerkt.	- We ontwikkelen onze organisatie door met een integrale aanpak en langs de volgende lijnen: • Dienstverlening • Informatie & Digitalisering • Organisatie o Capaciteit en competenties o Cultuur o Structuur o Huisvesting	Wij werkten langs de lijnen aan het ontwikkelen van onze organisatie. We hebben door beperkte capaciteit keuzes gemaakt om binnen sommige lijnen de activiteiten door te schuiven. Deze keuze is onder andere gemaakt binnen de lijn huisvesting. Hier hebben we wel noodzakelijke investeringen gedaan voor zowel thuiswerken als voor vervanging.
	- We zijn voortdurend alert op verbetermogelijkheden en voeren deze door. Hiervoor kiezen wij, waar nodig, een projectmatige aanpak. Denk aan procesverbeteringen binnen verschillende vakapplicaties en het centrale zaaksysteem.	Wij zijn steeds alert op verbetermogelijkheden. Wij kijken daarbij steeds hoe het beter kan. Dat doen wij op het gebied van onze digitale dienstverlening en (interne) werkprocessen.
	- We verbeteren het programmatisch en projectmatig werken.	Het projectmatig werken implementeerden wij gedeeltelijk. Vrij beschikbare capaciteit en kwaliteit ontbrak. De zoektocht naar een kwartiermaker projecten en programma's is gestart. Wij gebruiken hiervoor de vrijgegeven middelen voor de organisatie. Deze kwartiermaker

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		krijgt de opdracht projectmatig werken verder te implementeren in onze organisatie.
	- We bieden nieuwe en bestaande medewerkers een lean-training aan. Deze wordt gegeven door eigen lean-adviseurs.	Vanwege Corona kozen wij voor digitale mogelijkheden.
	- We bieden trainingen aan ten behoeve van de implementatie van de omgevingswet.	De trainingen zijn aangeboden en starten begin februari 2022.
Huishoudboekje		
Wij zijn een financieel sterke, gezonde en betaalbare gemeente.	- Ons begrotingssaldo is structureel in evenwicht. De financiële keuzes die uw raad maakt, zijn realistisch opgenomen.	Ramingen en keuzes zijn realistisch in de begroting opgenomen. Helaas is de begroting nog niet geheel structureel in evenwicht. Dit is er met name het gevolg van dat nog niet alle wettelijke taken in voldoende mate zijn verwerkt.
	- De belastingopbrengsten bewegen mee met wettelijke taken, (politieke) ambities en keuzes.	De belastingopbrengsten stegen mee met onze wettelijke taken, (politieke) ambities en keuzes.
	- We streven er naar dat binnen 10 jaar ons weerstandsvermogen ligt tussen de 1,0 en 1,4. Zo kunnen wij de financiële risico's opvangen.	Het streven blijft. Het is afhankelijk van toekomstige (financiële) keuzes of het daadwerkelijk gehaald gaat worden. Het college heeft met keuzes bij de begroting eerste stappen gezet. De raad heeft deze keuzes overgenomen bij de vaststelling.
Thema's		
Leefbaarheid		
Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- We werken elke dag aan een goede dienstverlening.	We zijn zowel persoonlijk als digitaal goed bereikbaar. Digitaal waar het kan, persoonlijk waar nodig.
Participatie		
Wij staan in contact met onze inwoners.	- We gaan verder met de vervolgstappen zoals benoemd bij de vaststelling van het stappenplan participatie.	Vanwege het ontbreken van capaciteit en gemaakte prioriteiten binnen de toegekende budgetaanvraag voor formatie hebben we hiervoor geen vervolgstappen gezet.
	- Wij gaan verder met het structureel inbedden van de vastgestelde leidraad participatie in onze werkprocessen.	Zoveel als mogelijk was, binnen de geldende coronamaatregelen, werkten we volgens de leidraad participatie.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We bekwamen ons verder in onze participatievaardigheden en bereiden ons daarmee ook voor op de Omgevingswet. - We optimaliseren en versterken de digitale participatie met het digitale platform samen.medemblik.nl. - Wij evalueren samen met betrokkenen een aantal participatietrajecten en het stappenplan. De leerpunten worden meegenomen in de actualisatie van het stappenplan. - Zo mogelijk ondersteunen we inwoners bij hun initiatieven.	We maakten een voorstel over een participatie en communicatie-traject voor het maken van een omgevingsvisie. Zoveel als mogelijk doen we dit. Vanwege het ontbreken van capaciteit op participatie evalueerden wij dit jaar niet. Waar de mogelijkheid zich voordeed steunden wij inwoners met initiatieven, zoals beweegpark Wervershoof en meester Derrikspark in Zwaagdijk-West.
Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame organisatie.	- We vergroten de duurzaamheidsbewustwording van onze medewerkers en onderzoeken hoe we dit faciliteren.	Op verschillende manieren zetten we hierop in. • Zo organiseerden we een duurzame digitale pubquiz voor alle medewerkers. We stonden hierin stil bij alle belangrijke beleidsdocumenten die de raad vaststelde. En die belangrijke kaders vormen bij het werken aan een duurzaam gemeente Medemblik. • Ook werkten we met onze medewerkers aan een duurzame Leidraad Openbare Ruimte. Deze leidraad vormt straks een belangrijk instrument voor het duurzaam inrichten van de openbare ruimte. • Vanuit een vast team voeren we het duurzaamheidsbeleid uit. Hierin betrekken we alle betrokken taakvelden. Dit varieert per onderwerp en gaat van aardgasvrije wijken tot het realiseren van zonneweides. Van energiebesparing tot energiearmoede. En

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		van het vergroten van de biodiversiteit tot klimaatadaptieve wijken. Ook het verduurzamen van ons gemeentelijk vastgoed en circulaire inkoop en aanbesteding vallen hieronder.
	- Waar mogelijk nemen we de verduurzaming mee in de verbouwplannen van ons gemeentehuis.	Deze doelstelling is in de Herfstnota bijgesteld. De gemeente Medemblik bevindt zich in financieel zwaar weer. Hierdoor konden we onvoldoende uitvoering geven aan de verbouwplannen van ons gemeentehuis. Dit geldt ook voor het verduurzamen ervan.
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We geven regionaal uitvoering aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland. We werken daarin o.a. samen met het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	• Door inzet van de REA (Regionale Educatie Agenda) middelen is de uitvoering van meerjarige projecten als het Startersloket, MKB, werkplaats digitalisering, Kom Binnen Bij Bedrijven Dag, strategie toekomstbestendige agrisector, strategie werklocaties en vitalisering van de verblijfsrecreaties geborgd; • In december 2021 is een aanzet gegeven tot een offertetraject voor locatieonderzoek; • In februari is een zienswijze afgegeven op de voorkeursbeslissing luchtruimherziening; • RES 1.0 en het uitvoeringsprogramma RES 2.0 vastgesteld; • Er is een opdracht voor het instellen van een Taskforce en er is regionale afstemming over de Waterweken Westfriesland; • De in 2019 gemaakte regionale afspraken over Beschermd wonen zijn doorontwikkeld. De nieuwe samenwerkingsovereenkomst wordt nog ondertekend;

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		• De regionale projectgroep inburgering heeft de inkoop van leerroutes gerealiseerd; • Pilot Brede intake inburgering is uitgevoerd; • Beleidskader 'Westfriese aanpak laaggeletterdheid' opgesteld; • Er is invulling gegeven aan onderzoek op de uitrol van 5G en de gevolgen daarvan. Plan van aanpak volgt; • Met het woonakkoord zetten de gemeenten in op versnelling woningbouw; • Er is een uitvoeringsagenda klimaatadaptatie vastgesteld; • Het uitvoeringsprogramma Energieneutraal Westfriesland is vastgesteld; • Gestart met het duurzaam ondernemersloket Westfriesland; • Er is een HBO-opleidingenaanbod ontwikkeld (Talentacademy Westfriesland) met als eerste initiatieven de Zorgacademy en IT-academy; • Er is een conceptstrategie "Strategische werklocaties' gemaakt; • Gestart met het project Werkplaats Digitaal Ondernemen; • Projectplan toeristische samenwerking in Westfriesland op het gebied van marketing.
	- We organiseren samen met de andere Westfriese gemeenten het VNG-congres 2021.	Dit is vanwege de pandemie doorgeschoven.
	- We ontwikkelen de regionale website www.regiowestfriesland.nl.	Deze website is in 2021 verder doorontwikkeld.
Wij hebben grip op samenwerkingsverbanden.	- In Noord-Holland Noord werken gemeenten en gemeenschappelijke regelingen samen om de informatievoorziening door gemeenschappelijke regelingen te verbeteren: • Samen met de Regietafel	De gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen is nog niet in werking getreden. We zijn gestart met de voorbereidingen. De evaluatie van de notitie governance/risicoprofielen en

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	Noord-Holland Noord verbeteren we het proces kaderbrief, begroting en jaarrekening. We stemmen de P&C cyclus gemeenschappelijke regelingen zoveel mogelijk op elkaar af. • We pakken zoveel mogelijk de acties die nodig zijn door de geplande wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen regionaal op. • We evalueren de notitie governance/vastgestelde risicoprofielen. • We starten met de evaluatie van de 'Notitie verbonden partijen'.	de notitie verbonden partijen voerden wij niet uit en schoven wij door.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 1.
De indicatoren komen uit Vensters voor Bedrijfsvoering. Met deze landelijke benchmark doen we mee. We kunnen dan zien of we het goed of minder goed doen ten opzichte van andere gemeenten. De uitkomsten gebruiken we, zo nodig, om onze bedrijfsvoering aan te passen. We lichten dit verder toe in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Gemiddelde deelnemende gemeenten (2020)
Formatie *(fte per 1.000 inwoners, 2021)*	6,2	8,4
Bezetting *(fte per 1.000 inwoners, 2021)*	6,0	8,1
Apparaatskosten *(€ per inwoner, 2021)*	701	802
Externe inhuur *(% van totale loonsom, 2021)*	28,0	16,6
Overhead *(% van totale lasten, 2021)*	9,8	9,7

De cijfers van Medemblik zijn op basis van werkelijk 2021, gemiddelde deelnemende gemeenten op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2020.

Wat mag het kosten?

Het volgende overzicht laat de totale baten en lasten van dit programma zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten	80.996	80.058	938	76.367
Lasten	19.203	19.612	-409	19.132
Saldo voor bestemming reserves	61.793	60.446	1.347	57.235
Onttrekking van reserves	8.973	9.723	-750	1.689
Toevoeging van reserves	3.123	3.487	-364	72
Mutaties reserves	5.850	6.236	-386	1.617
Saldo na bestemming reserves	**67.643**	**66.682**	**961**	**58.852**

Overhead

In het volgende overzicht vindt u de kosten van onze overhead en hoe deze is opgebouwd. Overhead zijn de kosten die niet direct aan de taakvelden zijn te koppelen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Management en managementondersteuning	-1.777	-1.806	-1.784
Personeel en organisatie	-1.710	-1.898	-2.003
Informatie en beheer	-4.520	-4.468	-4.629
Financiën en AO/IC	-910	-1.012	-953
Juridische zaken	-934	-829	-747
Communicatie	-630	-568	-463
Inkoop en facilitaire zaken	-559	-696	-718
Huisvesting	-1.000	-1.042	-831
Corona gerelateerde kosten	-6	-300	-300
Totaal overhead	**-12.046**	**-12.619**	**-12.428**

In de paragraaf Bedrijfsvoering lichten we de belangrijkste ontwikkelingen toe.

2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning

We vinden het belangrijk dat onze inwoners in een fijne omgeving leven. Dit doen we door onze kernen vitaal, veilig en leefbaar te houden en dat te versterken. Samen met onze inwoners en partners pakken we dit op.
We zijn blij met initiatieven van inwoners en helpen graag deze uit te voeren. Verder stimuleren we inwoners om zo zelfredzaam mogelijk te zijn. En als dat niet meer lukt, helpen we met een passende ondersteuning.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2021. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Onderwijs		
Kinderen in de gemeente Medemblik krijgen les in een leeromgeving die bijdraagt aan hun ontwikkeling.	- Samen met schoolbesturen en andere betrokken partijen maken we een plan voor de (ver)nieuwbouw of renovatie van 3 scholen in de kern Medemblik.	De raad heeft een investeringsstop voor de komende 2 jaren ingesteld voor dit project.
Wij verbinden zorg en onderwijs zodat ieder kind mee kan doen.	- We werken aan een doorgaande lijn van voorschool naar school, onder meer door inzet van schoolmaatschappelijk werk en het vergroten van de ouderbetrokkenheid.	De doorgaande leerlijn van voorschool naar school heeft onze aandacht. Door corona is er minder inzet geweest op de scholen door onze school maatschappelijk werkers.
	- We maken op regionaal niveau afspraken tussen schoolbesturen, samenwerkingsverband en gemeenten over de aansluiting van de jeugdhulp op het onderwijs en andersom.	We hebben op regionaal niveau afspraken gemaakt door middel van onderwijs-zorg arrangementen met schoolbesturen, samenwerkingsverband en gemeenten over de aansluiting van de jeugdhulp op het onderwijs en andersom.
	- We maken op regionaal niveau afspraken met het samenwerkingsverband VO over de leerlingenstroom naar het speciaal onderwijs binnen en buiten onze regio.	We hebben op regionaal niveau afspraken gemaakt met het VO over de leerlingenstroom naar het speciaal onderwijs binnen en buiten onze regio.
Sport, accommodaties en cultuur		

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Inwoners hebben toegang tot sport-, culturele voorzieningen en een ontmoetingsplek in de buurt.	- We leveren een leefbaar, betaalbaar en toekomstbestendig lange termijn-accommodatiebeleid op dat dienend is aan de beleidsdoelstellingen van de gemeente en duidelijke uitgangspunten en kaders biedt voor toekomstige keuzes met betrekking tot accommodaties en voorzieningen.	Het college leverde een kaderstellende beleidsnotitie over het LTA op. De raad nam een motie aan om de besluitvorming over het LTA door te schuiven.
	- In 2021 maken wij keuzes over het toekomstige beheer en de exploitatieopzet van MFA's de Muiter en De Bloesem.	De contracten voor De Muiter en De Bloesem zijn in 2021 met 2 jaar verlengd.
	- We bepalen in 2021 of we het convenant bibliotheekwerk kunnen verlengen dan wel nieuwe accenten moeten bepalen. Het gaat om de transformatie van klassieke bibliotheek naar maatschappelijke bibliotheek.	In 2021 is een nieuw 4-jarig convenant afgesloten met 6 Westfriese gemeenten en de Stichting Westfriese Bibliotheken over de wijze waarop we het bibliotheekwerk vorm willen geven.
	- We bieden de musea vanwege bezuinigingsmaatregelen in beperktere mate extra ondersteuning.	We hebben noodsteun verleend aan de 4 Medemblikker musea.
	- We ondersteunen in beperktere mate cultuurverenigingen als gevolg van bezuinigingsmaatregelen.	We hebben waar mogelijk de culturele verenigingen ondersteund met noodsteun dan wel, waar gevraagd, bijdragen geleverd aan de aanschaf van materiaal voor nieuwe initiatieven. De meeste aanvragen voor het Activiteiten- en Kernenbudget kwamen vanuit de culturele sector en hebben we gehonoreerd.
	- De cultuurcoördinator geeft in mindere mate een impuls aan culturele evenementen en activiteiten als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen.	Voor het eerst was er een culturele programmering tijdens Open Monumentendag en startten we in december met de dichtwedstrijd op zoek naar de eerste Dichter van Medemblik.
	- We kiezen voor een renovatie/vernieuwbouw oplossing van het dorpshuis in Abbekerk.	Dit project is niet uitgevoerd. De raad heeft in november 2021 bij de begrotingsbehandeling 2022 besloten om een investeringsstop in te voeren voor het project renovatie/vernieuwbouw dorpshuis Abbekerk, tot er weer dekking is in de begroting.
	- We kiezen voor een levensduur verlengende renovatieoplossing voor het zwembad in Wervershoof.	De raad heeft in november 2021 bij de begrotingsbehandeling 2022 besloten het krediet voor de renovatie te laten vervallen,

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		waarmee dit project is stopgezet.
	- We zetten sport en bewegen in als preventief middel en leggen verbindingen met beleidsterreinen uit het sociaal domein en ruimtelijke ontwikkeling.	Er wordt samengewerkt tussen verschillende beleidsterreinen.
	- We stimuleren sportverenigingen om hun bredere maatschappelijke rol in te vullen en hun accommodaties open te stellen voor buurtfuncties.	Gezien de Coronapandemie en de daarmee gepaard gaande sluitingen van de verenigingen is hier minder nadruk op gelegd.
	- We zetten het topsportbeleid in afgeslankte vorm door.	We subsidieerden Team Medemblik voor de uitvoering van het Topsportbeleid.
	- We stimuleren muziekonderwijs voor alle kinderen in het basisonderwijs door de inzet van een cultuurcoach en subsidie voor basisscholen.	In 2021 hebben alle basisscholen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om subsidie aan te vragen voor 'meer muziek in de klas'. De cultuurcoach én het muziekakkoord voor de regio Noord-Holland-Noord waar alle basisscholen uit de gemeente hun handtekening onder hebben gezet hebben hieraan bijgedragen.
	- Het onderwijsproject over erfgoed in het basisonderwijs is vertraagd als gevolg van Corona. We gaan hier in 2021 mee verder en koppelen dit aan de erfgoedcampagne “Kijk je rijk”.	In 2021 heeft de Stichting Westfriese Bibliotheken een erfgoedleerlijn opgeleverd. Zes basisscholen zijn hier ook al mee van start gegaan in 2021.
	- Het platform Cultuur Medemblik werkt samen op basis van het thema “Ode aan het landschap”.	In het kader van Ode aan het landschap hebben we met Meelmolen de Herder en Molen de Vriendschap meegedaan met het initiatief Fluisterende Molens. De dichter van Medemblik stond in het teken van Ode aan het Landschap. En er is een fietsroute opgeleverd door het platform met als thema Wonen in een Icoon als onderdeel van Ode aan het landschap. Door corona zijn activiteiten uitgesteld en wordt het thema verlengd.
	- We leveren een bijdrage aan de totstandkoming van een cultureel regionaal profiel. Dit vloeit voort uit het Pact van Westfriesland.	Het cultureel regionaal profiel is in 2021 vastgesteld.
Ondersteuning		
Iedereen doet naar vermogen mee in onze samenleving.	- Voor inwoners die dat nodig hebben, bieden we passende ondersteuning.	Door financiële uitdagingen (landelijk en lokaal) en krapte op de arbeidsmarkt moeten inwoners soms langer wachten op ondersteuning.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- De bekostiging van de Wmo en Jeugdhulp wordt op een resultaatgestuurde manier ingevuld. Daarmee geven we de ingezette transformatie en innovatie vorm. We doen dit samen met de Westfriese gemeenten en gecontracteerde zorgaanbieders.	In 2021 hebben we onze resultaatgestuurde werkwijze regionaal geëvalueerd. In 2021 zijn we gestart met de regionale doorontwikkeling van deze werkwijze.
	- Voor iedere inwoner die zorg nodig heeft, stellen we een perspectiefplan op. Dit plan maken we samen met de inwoner en de zorgaanbieder.	Voor iedere inwoner die zorg nodig had stelden we een perspectiefplan op.
	- In 2021 geven we uitvoering aan de samenwerkingsafspraken die regionaal zijn gemaakt in het kader van de visie rondom kwetsbare inwoners.	In 2021 is in regionaal verband onder andere gewerkt aan het samenwerkingsconvenant (psychisch) kwetsbare inwoners Westfriesland (in het kader van de doordecentralisatie Beschermd Wonen) en de dienstverleningsovereenkomst ten behoeve van het Regionale Team Kwetsbare Inwoners. Daarnaast hebben we regionaal opgetrokken met het plan van aanpak Dak- en thuislozenzorg in West-Friesland, waarvan centrumgemeente Hoorn trekker is.
	- We geven uitvoering aan de Wet verplichte GGZ.	De uitvoering van de taken Wet verplichte GGZ is belegd bij GGD Hollands Noorden. In 2021 is besloten de dienstverleningsovereenkomst met 2 jaar te verlengen.
	- We implementeren de nieuwe taken die horen bij de veranderopgave Inburgering.	De meeste taken van de nieuwe wet inburgering zijn geïmplementeerd.
Wij bieden vroegtijdig integrale en toegankelijke ondersteuning voor alle inwoners.	- We zetten in op het verminderen van eenzaamheid onder verschillende doelgroepen. Hierbij heeft het Wijkleercentrum in Wognum ook een rol.	Door corona is de inzet op het verminderen van eenzaamheid aangepast. Dit heeft meer digitaal plaatsgevonden.
	- We ontwikkelen ons verder als ‘dementievriendelijke gemeente’ en hebben waardering voor onze mantelzorgers.	We hebben met name ingezet op het blijvend uitspreken van onze waardering voor mantelzorgers.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We helpen inwoners die ondersteuning nodig hebben via studenten van het Wijkleercentrum in Wognum. Inwoners krijgen hulp en studenten doen ervaring op waarmee ze een startkwalificatie krijgen.	Studenten van het Wijkleercentrum in Wognum hebben inwoners geholpen met ondersteuning.
	- We bieden financiële ondersteuning aan kinderen uit gezinnen die vallen onder de armoedegrens. We zetten in op het vergroten van de bekendheid en de toegankelijkheid van de minimaregelingen.	Door middel van het project Aanpak Kinderarmoede worden de onderdelen kinderarmoede en de minimaregelingen extra onder de aandacht gebracht bij inwoners, het onderwijs en andere ketenpartners. Zo wordt onder andere de folder met daarin alle minimaregelingen gericht op kinderen actief gedeeld met inwoners, onderwijs en ketenpartners.
	- We voeren samen met o.a. woningcorporaties en zorgverzekeraars de regionale pilot 'Vroeg Eropaf' uit. Deze partijen kunnen vroegtijdig signalen met betrekking tot betalingsachterstanden aanleveren. De gemeente gaat dan op huisbezoek.	De pilot Vroeg Eropaf is afgesloten. Door de wetswijziging van de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs) is de vroegsignalering vanaf januari 2021 een wettelijke taak geworden voor betaalachterstanden van huur, energie, water en de zorgverzekering. Na een melding nemen wij contact op met de betrokkene.
	- We zetten in 2021 de activiteiten JOGG voort. We leveren een beleidsplan gezondheid op met specifieke aandacht voor jeugd, alcohol en drugs en het nationaal preventieakkoord.	JOGG-Medemblik zet zich in voor een vitale samenleving waar kinderen leren, wonen, sporten en spelen in een fysieke en sociale omgeving waar gezond leven leuk en gemakkelijk is. JOGG staat voor een ‘gezonde jeugd, een gezonde toekomst’. In 2021 hadden we de focus op het opbouwen van een netwerk en het thema Drink Water voor 0-12 jarigen. Vanaf de zomer 2021 hebben we de focus verbreed: we sluiten aan daar waar bij maatschappelijke partners veel energie zit, we hebben een aanbod voor alle kernen en we verbreden de doelgroep naar -9 maanden tot 19 jaar. Diverse activiteiten vonden plaats: - scholen en kinderopvanglocaties ontvingen als nieuwjaarsgroet een kookboek, waterfolder en suikerposter; - 560 kinderen drinken minimaal 2 dagen per week alleen water op school; - 3 scholen gaan in 2021/ 2022 voor

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		het vignet Gezonde School op de thema's voeding en/of bewegen; - JOGG is actief op social media (Instagram en Facebook) met 157 volgers en er worden regelmatig persberichten verzonden. De nieuwsbrief verschijnt 8 keer per jaar bij 220 relaties; - Op de JOGG-randvoorwaarde Verbinding Preventie Zorg is een werkgroep opgestart samen met GGD, JGZ en gemeente; - De Week voor de Gezonde Jeugd is georganiseerd met onder andere een webinar van Erik Scherder over kinderbrein en in die week nam JOGG deel aan de buitenspeeldag van het jongerenwerk met 250 kinderen. - contacten zijn gelegd met de cultuurcoach in verband met de relatie gezondheid en meer muziek in de klas. Daarnaast leverden we een preventieakkoord op in 2021 voor 3 jaar met de onderwerpen 'alcohol, roken en leefstijl'. Voornaamste doel is de huidige aanpak en netwerk verstevigen. Het gezondheidsbeleid is niet opgeleverd. Hiervan is de keuze gemaakt om het integraal mee te nemen met het deelproject 'preventie' van Sociaal Domein in Balans.
Thema's		
Leefbaarheid		
Inwoners hebben toegang tot een ontmoetingsplek in de buurt.	- Het op te leveren lange termijn-accommodatiebeleid geeft kaders voor hoe in de toekomst invulling wordt gegeven aan de doelstelling van toegang tot ontmoetingsfuncties. Diverse scenario's zijn denkbaar, waaronder een gebiedsgerichte benadering.	Het college leverde een kaderstellende beleidsnotitie over het LTA op. De raad nam een motie aan om de besluitvorming uit te stellen.
Participatie		
Wij geven ruimte aan initiatieven van inwoners, verenigingen, maatschappelijke partners en ondernemers.	- We werken de opgeleverde kernvisie van Andijk uit. We maken afspraken over de uitvoering. Nieuwe wensen of maatregelen vanuit de kern	We voerden voortgangsoverleg over de kernvisie van Andijk en bespraken daarbij wat mogelijk en haalbaar was en wat niet. We voerden monitoroverleg met

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	nemen we daarin zoveel mogelijk mee. We monitoren, binnen onze beschikbare capaciteit, de uitwerking van de eerder opgeleverde kernvisies.	Nibbixwoud en Wognum en Wervershoof.
	- We faciliteren het opstellen van een kernvisie voor de nieuwe dorpsraad Opperdoes. We onderzoeken de mogelijkheid van het maken van een kernvisie in de kernen Sijbekarspel en Benningbroek. Bij een positieve uitkomst faciliteren wij het maken van een visie.	Opperdoes is gestart met het opstellen van een kernvisie, door corona is de voortgang vertraagd. Vanuit de kernen Sijbekarspel en Benningbroek vonden we ondanks herhaalde pogingen geen ingang om tot een dorpsraad of een kernvisie te komen.
	- We onderzoeken de haalbaarheid en randvoorwaarden van een visie voor de kern Medemblik. We kijken hierbij ook naar het aansluiten bij bijvoorbeeld de Omgevingsvisie Medemblik.	We voerden hierover overleg met de stadsraad. Dat leidde nog niet tot een standpunt van de stadsraad.
	- Samen met inwoners, vereniging, maatschappelijke partners, ondernemers werken we aan maatschappelijke vraagstukken. Wij geven als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen beperkt ruimte aan de innovatieagenda.	Wij kozen ervoor geen nieuwe innovaties te starten.
	- We betrekken onze inwoners bij de ontwikkeling van beleid en plannen. We werken daarbij volgens de kaders van het stappenplan participatie. Waar passend maken we gebruik van ons online participatieplatform samen.medemblik.nl.	Zoveel als mogelijk binnen de coronamaatregelen betrokken we onze inwoners bij beleid en plannen. Daarbij gebruikten we ook het digitale platform samen.medemblik.nl
Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame gemeente.	- Waar mogelijk voeren we kwaliteits- en duurzaamheidsmaatregelen door in gemeentelijke accommodaties.	In de Herfstnota hebben we deze doelstelling bijgesteld. De gemeente Medemblik bevindt zich in financieel zwaar weer. Hierdoor konden we onvoldoende uitvoering geven aan de verbouwplannen van ons gemeentehuis. Dit geldt ook voor het verduurzamen ervan.
	- We komen met maatregelen voor het tegengaan van energiearmoede.	We ontvingen een Rijksbijdrage voor het stimuleren van energiebesparing bij onze inwoners. De regeling is vooral gericht op huurders. Samen met

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		de woningcorporaties en de SED-gemeenten ontwikkelden we hiervoor een aanpak.
	- We starten een duurzaamheidsproject bij basisscholen. Dit project draagt bij aan bewustwording van het begrip duurzaamheid bij kinderen.	In september vond voor het eerst de 'Schooldag van de duurzaamheid' plaats in de gemeente Medemblik. Een bijzonder doe-programma over duurzaamheid voor basisschoolleerlingen. Ongeveer 350 leerlingen deden mee aan het programma op 6 verschillende basisscholen in de gemeente. Het gehele programma stond in het teken van 7 'Junior Global Goals'. Deze duurzaamheidsdoelen zijn afgeleid van de Global Goals van de Verenigde Naties. Hierdoor leren kinderen beter begrijpen wat duurzaamheid precies betekent.
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- Binnen het sociaal domein werken wij regionaal en bovenregionaal intensief samen om gezamenlijk beleid te ontwikkelen, inkoop van producten te organiseren en de doorontwikkeling van het sociaal domein. Zo kunnen wij een goede passende ondersteuning bieden aan onze inwoners binnen onze financiële kaders.	Het sociaal domein staat onder druk. Door financiële uitdagingen (landelijk en lokaal) en krapte op de arbeidsmarkt moeten inwoners soms langer wachten op ondersteuning. Met het project Sociaal Domein in Balans zetten we stappen richting meer grip en sturing.
	- Samen met de GGD werkt de gemeente aan de gezondheidsbevordering van onze inwoners door de inzet van preventieve activiteiten.	Naast de taken in het kader van de gemeenschappelijke regeling neemt de gemeente extra taken af zoals Voorzorg, Video Home training en Stevig Ouderschap. En huren we de JGZ en de OGGZ in voor deelname aan de wijkteams. Daarnaast werken we samen op het gebied van het landelijk programma Kansrijke Start, Rookvrije gemeente, In Control of Alcohol en Drugs, de nieuwe omgevingswet en JOGG. In 2021 is een besluit genomen om Veilig Thuis vanaf 1 januari 2022 toe te laten treden aan de gemeenschappelijke regeling.
	- Met partners uit het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijsinstellingen,	We werkten samen met de regio in het uitvoering geven aan alle projecten uit het uitvoeringsprogramma van het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	zorginstellingen en vertegenwoordigers van zorgcliënten werken we de ambities uit het Pact van Westfriesland 7.1 uit in concrete acties.	Pact van Westfriesland. Zie ook programma 1, thema Samenwerking.
	- WerkSaam voert namens de Westfriese gemeenten de Participatiewet uit. We blijven nauw samenwerken met WerkSaam om de verschillende doelgroepen zo goed mogelijk te begeleiden naar werk.	We werkten nauw samen met WerkSaam om de verschillende doelgroepen zo goed mogelijk te begeleiden.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 2. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl, daar vindt u ook achtergrondinformatie over de beleidsindicatoren.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2019)	0,0	1,8
Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2019)	18,0	19,0
Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2020)	1,1	1,3
Sport		
Niet-wekelijkse sporters (%, 2020)	48,7	50,9
Sociaal Domein		
Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2020)	718,2	701,4
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame / totale beroepsbevolking, 2020)	68,4	69,2
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen, 2020)	2,0	2,0
Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners, 2021)	210,4	239,8
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2020)	295,9	190,7
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar, 2020)	4,0	4,0
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2021)	9,4	10,1
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2021)	1,4	Geen data
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2018)	0,2	0,3
Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen, 2020)	0,0	1,0
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO (per 10.000 inwoners, 2021)	500,0	587,0

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers.

Wat mag het kosten?

Het volgende overzicht laat de totale baten en lasten van dit programma zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten	16.102	17.367	-1.265	10.660
Lasten	62.393	65.174	-2.781	53.115
Saldo	**-46.291**	**-47.807**	**1.516**	**-42.455**

2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren

We vinden leefbare kernen in onze gemeente een groot goed. We blijven bouwen in de kernen. Ook ondersteunen we maatschappelijke initiatieven. Zo blijven kernen aantrekkelijk voor alle groepen uit onze gemeente.
Het beheer van de openbare ruimte vraagt om blijvende aandacht. Een verzorgde openbare ruimte draagt bij aan leefbare kernen. Om de werkgelegenheid in onze gemeente te behouden nemen we samen met ondernemers initiatieven om daar zo goed mogelijk voor te zorgen.
De nieuwe Omgevingswet, die naar verwachting in 2021 ingaat, bundelt regels voor projecten in de openbare ruimte. Zo wordt het makkelijker om projecten te starten. We gaan ons voorbereiden op deze nieuwe Omgevingswet.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2021. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wonen		
Voldoende woningen en passende huisvesting voor (toekomstige) inwoners van Medemblik.	- We ronden een stedenbouwkundige visie af voor zoeklocaties woningbouw alsmede voor huisvesting buitenlandse werknemers.	Er is een stedenbouwkundige visie zoeklocaties woningbouw voor de kernen Wervershoof en Wognum afgerond. Het onderzoek beperkt zich dus tot de kernen Wervershoof en Wognum en is niet langer gemeentebreed zoals eerder bedoeld. Zoeklocaties voor huisvesting van buitenlandse werknemers is opgenomen in een regionaal plan van aanpak. Dit heeft vertraging opgelopen.
	- We ontwikkelen nieuwe beleidskaders voor de huisvesting van buitenlandse werknemers. Dit draagt bij aan het realiseren van meer kwalitatief goede huisvesting.	Op 9 september 2021 stelde de gemeenteraad nieuw beleid voor de huisvesting van buitenlandse werknemers vast. De implementatie van het beleid moet nog plaatsvinden.
	- We controleren huisvestingsvormen die gebruikt worden voor de huisvesting van buitenlandse werknemers.	Alle (overlast)meldingen over huisvesting buitenlandse werknemers zijn opgepakt. In totaal zijn er 40 controles uitgevoerd op huisvestingslocaties. Deze controles worden integraal uitgevoerd. Dit betekent dat we naast de gemeentelijke processen (BRP, bestemmingsplan, bouwbesluit en brandveiligheid) ook de bewoners interviewen aan de hand van een 'persoonsformulier'. Deze informatie sturen wij door naar het Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC) op het moment dat er signalen zijn van arbeidsuitbuiting.
	- We lobbyen voor extra woningbouwcontingent.	Op basis van de beschikbare capaciteit realiseerden we woningen.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		Lobbyen was beperkt mogelijk gelet op de beschikbare capaciteit.
	- In elk nieuwbouwplan komen huurwoningen en betaalbare koopwoningen. Richtsnoer voor beide is 25% per plan. We geven prioriteit aan nieuwbouw voor kleine huishoudens (starters en senioren).	Dit beleidsdoel wegen we af bij het beoordelen van initiatieven aan de Overlegtafel en nemen we mee in de kaderstelling bij grotere woningbouwplannen.
	- We faciliteren de woningbouwplannen van particulieren op een slimme manier. We maken ook afspraken over de doorberekening van de ambtelijke kosten aan de initiatiefnemer.	Op basis van de beschikbare capaciteit faciliteerden wij de woningbouwplannen van particulieren en werkten we aan een professionalisering van het kostenverhaal.
	- We willen de woningbouw versnellen naar 200 woningen voor 2021 / 2022.	Op basis van de beschikbare capaciteit realiseerden we woningen. Wij hebben de woningbouw ten opzichte van 2020 met 59% kunnen versnellen.
	- We houden toezicht op nieuw- en verbouwwerkzaamheden (o.a. constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving bouwlocatie).	De bouw- en woningtoezichthouders controleerden de bouwwerkzaamheden op constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving van de bouwlocatie. In totaal zijn bij 420 nieuwbouwprojecten controles uitgevoerd.
	- We voeren projectmatig toezicht uit op verzoek van de provincie en het rijk (RVS zwembaden, brandveiligheid zorginstellingen, balkons, brandgevaarlijke gevels, breedplaatvloeren).	Het project ‘Toezicht en handhaving controle roestvrijstalen ophangconstructies zwembaden’ is, op verzoek van de gemeente, in 2021 door de Veiligheidsregio NHN verder opgepakt en ingericht op basis van de onderzoeksresultaten.
	- We ontwikkelen woningbouwplannen: • Wognum: Bloesemgaerde woningbouwplan voor circa 50 woningen • Medemblik: woningbouwplan voor 180 tot 200 woningen • Abbekerk: Gemeentewerf woningbouwplan voor 20 woningen • Andijk: Asonia ca 75 woningen • In de kleine kernen (tenminste 10 woningen per kern).	Op basis van de beschikbare capaciteit voeren we projecten uit.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We starten de realisatiefase van volgende projecten: • Medemblik Dek terrein woningbouwplan voor circa 70 woningen (start kavelverkoop), • Nibbixwoud SEW terrein woningbouwplan fase 2 voor 20 tot 25 woningen (start verkoop kavels) • Andijk Sorghvliet	Op basis van de beschikbare capaciteit voeren we projecten uit, waaronder Het Lint.
	- De volgende projecten ronden wij af: • Midwoud Tripkouw woningbouwplan voor 89 woningen (woonrijp maken en woningen worden bewoond) • Nibbixwoud SEW terrein woningbouwplan fase 1 voor circa 35 woningen (woonrijp maken en woningen worden bewoond)	Op basis van de beschikbare capaciteit voeren we projecten uit.
Werken		
Behoud en verbeteren van werkgelegenheid en bedrijvigheid.	- We ondersteunen bedrijven bij het zoeken van personeel. Bijvoorbeeld bij 'Kom Binnen bij de bedrijvendagen' en 'leerwerkplaatsen bij composietbedrijven'.	Vanwege het coronavirus zijn activiteiten uitgesteld.
	- We ondersteunen ondernemers om werklocaties en panden aantrekkelijker en duurzamer te maken.	Met het duurzaam ondernemersloket West-Friesland geven we vorm aan de ondersteuning voor de verduurzaming van onze werklocaties.
	- Met ondernemers voeren we het uitvoeringsprogramma van de centrumvisie kern Medemblik uit.	We werkten met de ondernemers aan een nieuwe samenwerkingsvorm. Door het coronavirus schuiven activiteiten door.
	- We voeren de regionaal economische agenda uit onder het Pact van Westfriesland 7.1.	We voerden de regionaal economische agenda uit.
Recreëren		
Wij behouden de recreatieve- en toeristische waarde van onze gemeente.	- We dagen ondernemers uit om hun productaanbod en promotie te verbeteren en te optimaliseren, waaronder voor de riviercruise en evenementen.	Vanwege het Coronavirus vertraagden we het uitdagen van ondernemers om hun productaanbod te verbeteren en optimaliseren. In de tweede helft van 2021 kwam de riviercruise weer langzaam op gang en werd de uitvoering van het plan van aanpak riviercruise 2020-2021 hervat. Ook daagden we in de tweede helft van 2021 evenementenorganisaties uit voor het optimaliseren van hun

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		productaanbod, promotie en het vinden van alternatieve financiering.
	- We zorgen voor het vergroten van de lokale en regionale zichtbaarheid en vindbaarheid van ons productaanbod via onze coördinator toeristische marketing.	Vrijwel geheel 2021 zorgden we, vanwege het Coronavirus, ervoor dat wij goed zichtbaar bleven zonder dat we actief aanmoedigden tot bezoek.
	- We zorgen voor het vergroten van bovenregionale en internationale zichtbaarheid en vindbaarheid van ons productaanbod door onze destinatiemarketing organisatie Holland boven Amsterdam. In 2021 evalueren we de DMO Hba.	Vrijwel geheel 2021 zorgden we, vanwege het Coronavirus, ervoor dat wij goed zichtbaar bleven zonder dat we actief aanmoedigden tot bezoek.
	- We faciliteren een organisatiestructuur voor gebiedsmarketing, waarbij de lokale, regionale en bovenregionale samenwerking goed op elkaar is afgestemd.	Als gevolg van personele wisseling van de coördinator toeristische marketing, de besluitvorming over de voortzetting van destinatiemarketing Holland boven Amsterdam is dit proces vertraagd. Vanaf de tweede helft van 2021 zijn zowel op lokaal, regionaal als bovenregionaal niveau de eerste stappen gezet de samenwerking te versterken.
	- Met ondernemers zetten we ons in voor een vitale verblijfsrecreatiesector. We voeren hiervoor het lokale uitvoeringsprogramma Verblijfsrecreatie uit. We verlagen het tempo door bezuinigingen. • We maken een start met de ontwikkeling van het toerisme en recreatiefonds als onderdeel van het programma verblijfsrecreatie. • We ontwikkelen beleid voor kleinschalig toeristisch overnachten.	Als gevolg van de bezuinigingen lag de focus op de reeds lopende cases. De doorloopsnelheid van lopende cases was afhankelijk van meerdere factoren en meerdere partijen. De rol van de gemeente was stimulerend en faciliterend maar niet leidend. Het opstarten van de ontwikkeling van het toerisme en recreatiefonds was vertraagd. Het fonds kan pas worden opgericht nadat het gewijzigde bestemmingsplan voor De Maar en De Kogge 1 en 3 onherroepelijk is. Er liep een beroepsprocedure bij de Raad van State. Zolang deze procedure nog loopt, staat de transitie on hold. Het beleid voor kleinschalig toeristisch is vertraagd en zal medio 2022 gereed zijn voor besluitvorming.
Veiligheid		
We zijn een veilige gemeente.	- We voeren het integraal handhavings- en veiligheidsplan uit. Belangrijke aandachtspunten zijn: • preventie van woninginbraken	- Er zijn geen preventieavonden georganiseerd met de politie en dorpsraden. Dit was niet mogelijk als gevolg van de beperkende coronamaatregelen. Het totaal geregistreerde woninginbraken is in 2021 verder afgenomen naar een

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	• toezicht op nieuw- en verbouw werkzaamheden (o.a. constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving bouwlocatie) • projectmatig toezicht op verzoek van de provincie en het rijk (RVS zwembaden, brandveiligheid zorginstellingen, balkons, brandgevaarlijke gevels, breedplaatvloeren) • toezicht op de veiligheidsvoorschriften van publieksevenementen (veel inzet BOA en zeker in coronatijd), controleren huisvesting van buitenlandse werknemers • handhaven op onveilige parkeerexcessen. · We voeren een weerbaarheidsscan ondermijning uit in de organisatie. Hierna weten we waar de organisatie kwetsbaar is op dit punt. · We werken met de Westfriese gemeenten aan gezonde bedrijventerreinen en buitengebied: we starten met een risico-inventarisatie criminaliteit/ ondermijning. · We verkennen het structureel inzetten van cameratoezicht bij evenementen.	totaal van dertig (30). - De bouw- en woningtoezichthouders controleerden de bouwwerkzaamheden op constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving van de bouwlocatie. In totaal zijn bij 420 nieuwbouwprojecten controles uitgevoerd. - Bouwwerkzaamheden en projectmatig toezicht op verzoek van de provincie. De nadere specificatie is opgenomen in het jaarverslag VTH 2021. - Het project 'Toezicht en handhaving controle roestvrijstalen ophangconstructies zwembaden' is, op verzoek van de gemeente, in 2021 door de Veiligheidsregio NHN verder opgepakt en ingericht op basis van de onderzoeksresultaten. Eventuele nieuwe verzoeken in 2022 worden integraal beoordeeld en opgepakt. - Wij controleerden op de naleving van de veiligheidsvoorschriften en coronaplannen van de (grote) publieksevenementen. - Alle (overlast)meldingen over huisvesting buitenlandse werknemers zijn opgepakt. In totaal zijn er 40 controles uitgevoerd op huisvestingslocaties. Deze controles worden integraal uitgevoerd. Dit betekent dat we naast de gemeentelijke processen (BRP, bestemmingsplan, bouwbesluit en brandveiligheid) ook de bewoners interviewen aan de hand van een 'persoonsformulier'. Deze informatie sturen wij door naar het Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC) op het moment dat er signalen zijn van arbeidsuitbuiting. - We controleerden iedere BOA dienst op onveilig parkeren en de handhaving van de blauwe zone. In totaal zijn er 41 waarschuwingen en 376 processen verbaal geschreven. - De weerbaarheidsscan ondermijning gericht op de ambtelijke organisatie is uitgevoerd en opgeleverd door de provincie. De conclusies en aanbevelingen worden verder geanalyseerd en dienen als kader voor het nieuw integraal

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	We zetten de medewerkers van handhaving en veiligheid volop in op het COVID-19 dossier. Zichtbaarheid van BOA's en toezichtmedewerkers heeft prioriteit. Hierdoor duurt de afhandeling van andere overlastmeldingen en handhavingsverzoeken langer.	veiligheidsbeleid 2023-2026. - Samen met de Westfriese gemeenten (Hoorn, SED en Opmeer), politie, Openbaar Ministerie en het RIEC werken wij aan een veilig buitengebied en bedrijventerrein. Er zijn integrale (ondermijnings-)controles uitgevoerd op bedrijventerreinen, bestuurlijke maatregelen ingezet en voor het veilig buitengebied is een uitvoeringsagenda opgesteld. Met deze vergroten we de preventieve aanpak van ondermijning in het buitengebied. - De (juridische) verkenning naar het structureel inzetten van cameratoezicht bij evenementen is nog niet afgerond. Wel hebben we vooruitlopend op deze verkenning cameratoezicht ingezet tijdens de harddraverij in samenwerking met het beveiligingsbedrijf. Deze werkwijze willen continueren voor de komende jaren en waar mogelijk uitbreiden naar andere grotere evenementen. Alle meldingen en handhavingsverzoeken die mede via Fixi of Decos binnen kwamen pakten wij op (totaal 1544). Door de extra inhuur van toezichthouders zijn overlastmeldingen en handhavingsverzoeken binnen de gestelde (wettelijke) termijnen opgepakt.
	- Bij herinrichtingen van wegen participeren we met bewoners.	Wij namen de bewoners mee in het participatieproces. Dit hebben wij bijvoorbeeld bij de volgende projecten gedaan: -Herinrichting Sijbekarspel-Benningbroek; -Reconstructie woonwijk Pletering Oostwoud; -Gedempt Achterom Medemblik.
	- We monitoren met verkeerstellers en informatieborden (smileys) het gedrag van de verkeersdeelnemers. Hiermee kunnen we meten of aanvullende maatregelen noodzakelijk zijn. Bijvoorbeeld wegversmallingen, verkeersdrempels of	We voeren nog steeds metingen uit. Soms op verzoek van bewoners na bijvoorbeeld klachten over verkeer dat te hard rijdt. Soms worden de borden opgehangen om de snelheid te verlagen. We bekeken de gegevens en besloten vervolgens of er maatregelen noodzakelijk waren.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	aandachtsborden.	
Bereikbaarheid		
Wij zijn goed bereikbaar en zetten in op het verbeteren van mobiliteit.	- We verbeteren met de ondernemer de verkeerssituatie bij Klaverweide. Daarbij onderzoeken we de mogelijkheden voor een vrijliggend fietspad langs de Noorderboekert Zwaagdijk.	Hier zijn we mee bezig. De mogelijkheden worden bekeken en gesprekken met de eigenaar van het terrein worden gevoerd.
	- We blijven streven naar realisatie van een ontsluiting van bedrijventerrein Overspoor A7. Dit doen we vanuit veiligheids- en economische overwegingen.	Wij streven hiernaar maar zijn er op dit moment niet actueel mee bezig.
	- We bereiden ons voor op de overname van de wegen van HHNK.	Uw raad heeft besloten om met ingang van 1 januari 2023 de wegen van het HHNK over te nemen. De
	- We bereiden het verkeersveilig inrichten van de Kleingouw in Andijk voor.	De voorbereiding voor dit project loopt.
	- We voeren het raadsbesluit parkeren Medemblik uit.	De voorbereiding voor dit project loopt.
Thema's		
Leefbaarheid		
Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- Samen met het Recreatieschap Westfriesland verbeteren we fiets- en wandelroutes en recreatiegebieden. Voor vaarroutes is in 2021 geen geld.	Samen met het Recreatieschap Westfriesland voerden we het uitvoeringsprogramma van het Natuur en Recreatieplan Westfriesland uit. Hierin werd onder andere het project Wandelnetwerk Westfriesland opgeleverd.
	- Samen met het toeristisch platform en centrumgroep werken we aan een gastvrij Medemblik.	Als gevolg van de coronacrisis kende het toeristisch seizoen 2021 een moeizame start. Toeristische ondernemers, winkeliers en horeca ondernemers waren verplicht dicht of ontvingen beperkt klanten. Dit is het gevolg van de RIVM maatregelen en de noodverordening. De nadruk lag op het handhaven van de maatregelen en het uitvoeren van het landelijk pakket aan economische steunmaatregelen. Hiervoor is het Ondernemersloket Corona gemeente Medemblik

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		opgericht. Gelijktijdig werkten we aan een voortzetting van het toeristisch platform en centrummanagement in winkelgebieden voor 2021 en verder.
	- We doen een proef met een lager onderhoudsniveau in 1 deelgebied in onze gemeente. We kijken of we hiermee een veilige, hele en schone gemeente blijven.	Dit doel is niet geslaagd. Door het onderhouden van het groen op een lager niveau (beeldkwaliteit C) hebben we nu een grotere achterstand in het onderhoud en moeten we een inhaalslag maken. Overigens is in de gehele gemeente afgelopen jaar het groenonderhoud op beeldkwaliteit C onderhouden.
	- We experimenteren met bezuinigingsmaatregelen in plantvakken en gaan na of we op deze wijze bezuinigingen kunnen realiseren in de openbare ruimte.	In sommige gevallen zijn plantvakken omgezet naar een goedkoper te beheren groen, door het aanleggen van goedkoper te beheren beplanting – zoals struiken in plaats van vaste planten. We hebben nog niet in beeld of dit gemeentebreed nu tot een concrete bezuiniging kan leiden. Hiertoe wachten we nu eerst het IBOR proces af, dit geeft namelijk tot in detail inzicht in onze te beheren oppervlakten, de minimaal benodigde financiën en manuren om dit groen te onderhouden versus de beschikbare budgetten en manuren bij de Buitendienst.
	- De middelen voor de aanpak van zwerfafval zijn beperkt. We zetten het budget in op de grootste probleemgebieden in de gemeente en werken hierin samen met onze inwoners.	We hebben dit doel meer dan bereikt, weer veel scholen hebben meegedaan aan zwerfafval campagnes. We hebben hiertoe overleg gevoerd en acties uitgezet samen met de jeugdwerker en het JOGG (Jongeren Op Gezond Gewicht). Daarnaast is eind afgelopen jaar het zwerfafvalbeleid van de gemeente opgesteld. Dit document zal via het IBOR proces worden vastgesteld door college en raad en daarmee vigerend beleid worden. Ook dit jaar gaan we samen met onze zwerfafval coördinator weer acties uitzetten samen met scholen, waaronder bewustwording van een schone leefomgeving door o.a. zwerfafval rapen met scholieren.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We onderzoeken de mogelijkheden voor snelle digitale verbindingen in de kernen.	De samenwerkingsovereenkomst en de uitvraagprocedure zijn opgesteld, daarmee is de voorbereiding afgerond. Voor de uitvoering huren wij een projectleider en toezichthouder in.
	- We stellen een omgevingsvisie op waarin leefbaarheid, wonen, duurzaamheid en zorg belangrijke onderwerpen vormen.	In december 2020 stelde het college het plan van aanpak vast. In juli 2021 zou het proces om te komen tot een Omgevingsvisie van start gaan. Door verschuivingen in werkzaamheden en beperkte capaciteit is dat niet gelukt. In 2021 zijn alleen voorbereidende werkzaamheden verricht. Wij verwachten dat de Omgevingsvisie alsnog in 2024 vastgesteld kan worden.
Participatie		
Wij staan in contact met onze inwoners, ondernemers en bezoekers.	- We leveren goede dienstverlening aan ondernemers via het lokale ondernemersloket, het regionale startersloket en het Westfriese bedrijvenloket. We passen onze dienstverlening aan de Covid-19 richtlijnen aan en blijven zichtbaar.	Juist in deze tijd van Corona konden bedrijven goed terecht bij het ondernemersloket en het regionale bedrijvenloket. Het startersloket bood haar workshops digitaal aan.
	- Bij de voorbereiding en uitvoering van onze plannen betrekken we de kernraden en andere belanghebbenden. De basis hiervan vormt ons Participatiebeleid en de Werkafspraken met de kernraden. De middelen zijn beperkt. Bij projecten nemen wij middelen voor participatie budget mee in de kredietaanvraag.	Wij informeren de kernraden en betrokkenen zoveel als mogelijk.
	- Samen met onze inwoners en ondernemers stellen we een omgevingsvisie op.	Wij zouden in Q3 starten met de uitvoering van het plan van aanpak. Doordat de gevraagde capaciteit ingezet moest worden op andere werkzaamheden is dit niet gelukt. Ondanks dat we een half jaar later beginnen, verwachten wij de Omgevingsvisie in 2024 vast te kunnen stellen.
Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame organisatie.	- Binnen onze eigen taken voegen we energiebesparende maatregelen toe. Bijvoorbeeld	Deze doelstelling is in de Herfstnota bijgesteld. Om energiebesparing bij de

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	in onze rioolgemalen.	rioolgemalen te realiseren was eerst inzicht nodig in het energieverbruik. Inmiddels hebben we dit inzicht. Vandaar uit kunnen we verder bepalen welke energiebesparing haalbaar is. En, welke maatregelen hiertoe leiden.
	- We werken de concept Regionale Energiestrategie Noord-Holland Noord (RES-NHN) uit in de RES 1.0.	De raad gaf wensen en bedenkingen mee over de concept RES-NHN. Ook de andere gemeenten in Noord-Holland Noord, de provincie en het Hoogheemraadschap gaven hun wensen en bedenkingen mee. Ook dienden inwoners, ondernemers en (belangen)organisaties hun zienswijzen in. Al deze inbreng is zorgvuldig afgewogen, dit leidde tot de RES-NHN 1.0. De raad stelde deze vast in zijn vergadering van 20 mei 2021. De regio Westfriesland geeft in de RES-NHN aan 0,7 TWh aan duurzame energie op te wekken in 2030.
	- We werken de Transitievisie Warmte uit in wijkuitvoeringsplannen. Dit doen we samen met betrokken stakeholders en bewoners.	De Transitievisie Warmte benoemt zeven (kans)wijken waarin we kansen zien om te starten met aardgasvrij. Hiervan zijn vier wijken waarin we kansen zien voor elektrisch verwarmen en koken. In één wijk zien we kansen voor de aanleg van een warmtenet. De andere twee kansenwijken betreffen bedrijventerreinen. Onder alle bewoners van de kanswijken zetten we een enquête uit. Hierin haalden we informatie op, die we gebruikten om met de bewoners in gesprek te gaan. Tijdens 5 fysieke en 1 digitale goed bezochte bewonersavond haalden we nog meer informatie op. Met deze opbrengsten stelden we een plan op waarin we aangeven hoe we de komende twee jaar aan de slag gaan in de elektrisch verwarmen en koken kanswijken. Hiermee doen we ook ervaring op die we kunnen gebruiken met een gemeentebrede aanpak.
	- We informeren inwoners over verduurzamen. Dit doen we door:	We zetten verschillende instrumenten in om onze inwoners te informeren. Onder

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- de campagne ‘wij doen wat’ - het Duurzaam Bouwloket. - digitaal spreekuur energiezuinig en aardgasvrij wonen.	andere door: - de campagne 'wij doen wat'. - de campagne 'gluren bij de duurzame buren'. - inkoopacties voor zonnepanelen én energiebesparende maatregelen. Deze inkoopactie organiseerden we samen met het Duurzaam Bouwloket. Ook informeerden we begin 2021 alle inwoners over de Transitievisie Warmte. Deze visie stelde de raad eind 2020 vast en vormt het koersdocument voor een aardgasvrije gemeente.
	- We stellen subsidie beschikbaar aan inwoners die hun bestaande woningen afsluiten van aardgas.	Ook in 2021 stelden we subsidie beschikbaar voor inwoners die hun bestaande woning helemaal afgesloten hebben van aardgas. We ontvingen 12 aanvragen. Hiervan zijn er 11 gehonoreerd.
	- We voeren het meerjarenprogramma verduurzamen bedrijventerreinen Westfriesland en de actieagenda Circulair Westfriesland 2020-2022 uit. We stimuleren ondernemers bij het nemen van duurzaamheidsmaatregelen zoals gebruik van zonne-energie; aardwarmte; isoleren van panden; gebruik van duurzame materialen; hergebruik van materialen.	Samen met het Duurzaam Ondernemersloket West-Friesland voerden we het meerjarenprogramma uit en ondersteunden we ondernemers op bedrijventerreinen bij het nemen van duurzaamheidsmaatregelen. Ook voerden we de actieagenda Circulair Westfriesland uit. We zetten onder andere in op circulaire ketens in bouw, zorg, horeca en agrarische sector.
	- We onderzoeken de mogelijkheid om de biodiversiteit te vergroten in de berm langs het fietspad tussen Zwaagdijk-West en Nibbixwoud. Bijvoorbeeld door het planten van een bloemenlint.	Het Bloemenlint langs fietspad Zwaagdijk-Nibbixwoud is aangelegd – berm is hier ingezaaid/aangeplant met bloeiende inheemse planten. Hiermee is dit doel, creëren van meer biodiversiteit op dit stukje berm gerealiseerd. Dit was een onderdeel van het programma Duurzaam Medemblik.
	- De raad stelt de klimaatadaptatiestrategie vast. We voeren een pilot met inwoners uit in de kern van Midwoud voor het klimaatbestendig aanpassen van een woonwijk.	Deze doelstelling is in de Herfstnota aangepast. De raad stelde de klimaatadaptatiestrategie begin dit jaar vast. Het lukte ons nog niet om in de kern van Midwoud een pilot uit te voeren voor het klimaatbestendig aanpassen van een woonwijk. De middelen ontbraken hiervoor.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We werken op basis van het bestuursakkoord 'water' met gemeenten, waterschap en drinkwaterbedrijf aan gezamenlijke doelen in de waterketen. We zetten in op een structurele kostenbesparing.	Het bestuursakkoord water is succesvol afgerond. Wij maakten nieuwe bestuurlijke afspraken voor structurele samenwerking in periode 2021-2030.
	- Afvalbeheer Westfriesland beheert de voormalige stortplaats Westwoud. Met Afvalbeheer Westfriesland werken we samen op het gebied van beleid, DVO en aandeelhouderszaken.	In 2021 gaven wij uitvoering aan deze doelstelling.
	- We zamelen met HVC het afval gescheiden en zo duurzaam mogelijk in. Wij stimuleren onze inwoners om goed te scheiden en afval te beperken.	In 2021 bereidden wij de invoering van het recycletarief voor.
	- Glascontainers: We realiseren 15 extra ondergrondse glascontainers. We doen dit samen met HVC en het Afvalfonds. Zo wordt het voor de inwoners makkelijker het afval te scheiden. En is de glasinzameling klaar voor het recycletariefsysteem.	In 2021 hebben we 10 extra locaties met ondergrondse containers voor glas gerealiseerd. Bij 5 voorziene locaties zijn wij nog in overleg over de exacte plaatsingslocatie en zijn er tijdelijk bovengrondse voorzieningen geplaatst (om de subsidie vanuit Afvalfonds te borgen). We doen dit samen met HVC en het Afvalfonds. Zo wordt het voor de inwoners makkelijker het afval te scheiden. En is de glasinzameling klaar voor het recycle-tarief.
	- We voeren de omgevingswet in. Dit doen we samen met de Westfriese gemeenten, de Omgevingsdienst NHN, de GGD en de Veiligheidsregio NHN.	Op het niveau van Noord-Holland Noord en de Westfriese regio zijn gesprekken gevoerd om in goed overleg de dienstverleningsovereenkomsten aan te passen.
	- We stellen in overleg met de Westfriese gemeenten een omgevingsverordening op. Daarbij is het verminderen van de regeldruk het uitgangspunt.	De gemeente stelde de Verordening Fysieke Leefomgeving 1e tranche vast.
Samenwerking maakt ons sterker.	- We geven regionaal uitvoering aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland. De thema's	We werkten samen met de regio in het uitvoering geven aan alle projecten uit het uitvoeringsprogramma van het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	wonen en leefbaarheid, energietransitie en klimaatadaptatie, onderwijs en arbeidsmarkt, vrije tijd, ondernemen en economie, zorg en sociaal domein staan hierin centraal. We werken samen met o.a. het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	Pact van Westfriesland. Zie ook programma 1, thema Samenwerking.
	- Wij werken in de regio Westfriesland samen aan het uitvoeren van het Plan van aanpak Huisvesting buitenlandse werknemers. Onderdeel is hiervan het verbeteren van de registratie.	Dit project is vertraagd. Er is een plan van aanpak vastgesteld in 2021. Het is nog niet tot uitvoering gekomen.
	- We werken samen met verschillende partners aan een veilige leefomgeving. Daarbij kunt u denken aan de politie, het openbaar ministerie, de Veiligheidsregio, de Belastingdienst, de arbeidsinspectie en het Regionaal informatie en expertise centrum (RIEC).	Met de Westfriese gemeenten en partners zoals de Politie, Omgevingsdienst, het Regionaal informatie en expertise centrum (RIEC) wordt gezamenlijk opgetreden tegen ondermijning op bedrijventerreinen en in het buitengebied.
	- In het project Gezamenlijke Regie op Infrastructurele Projecten (GRIP) werken we samen met maatschappelijke partners aan een strategische, meerjaren en operationele planning. Met als doel de maatschappelijke kosten te beperken bij de realisatie van een leefbare en duurzame gemeente.	Vanuit de Omgevingswet groeit het belang om verdere uitvoering te geven aan GRIP, in de lijnorganisatie is onvoldoende capaciteit beschikbaar. In 2021 was voor de pilotfase een krediet beschikbaar voor inhuur projectleiding.
	- Met de IJsselmeergemeenten, provincie en rijk werken we aan een visie op het IJsselmeer. We zetten ons in om daarbinnen kansen voor onze gemeente te benutten.	We stelden de IJsselmeer visie op.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 3. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl, daar vindt u ook achtergrondinformatie over de beleidsindicatoren.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren, 2020)	4	9
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners, 2021)	0,7	0,7
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners, 2021)	3,2	2,7
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners, 2021)	0,7	1,1
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners, 2021)	5,2	4,4
Wonen en bouwen		
Gemiddelde WOZ waarde (€ 1.000, 2021)	290,0	286,0
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen, 2020)	5,9	8,4
Demografische druk (%, 2021)	77,4	79,0
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2021)	716,0	Geen data
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2021)	801,0	Geen data
Economie		
Functiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2020)	51,6	50,1
Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2020)	167,0	159,0
Milieubeheer		
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2019)	133,0	120,0
Hernieuwbare elektriciteit (%, 2019)	26,4	Geen data

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers.

Wat mag het kosten?

Het volgende overzicht laat de totale baten en lasten van dit programma zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten	23.765	18.909	4.856	14.372
Lasten	41.685	37.784	3.901	32.999
Saldo	**-17.920**	**-18.875**	**955**	**-18.627**

2.2 Paragrafen

2.2.1 Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk deel van de inkomsten van de gemeente. We gaan in deze paragraaf in op de lokale heffingen en lichten het kwijtscheldingsbeleid toe.

Belastingen

Belastingen zijn algemene dekkingsmiddelen waarvan de gemeente zelf bepaalt waarvoor ze worden gebruikt. Dit zijn de onroerende zaakbelastingen, hondenbelasting, (water)verblijfs- en forensenbelasting.
In december 2020 stelde de raad de diverse belastingverordeningen met tarieven voor 2021 vast.

1 Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting wordt geheven van iedere eigenaar van een woning, grond of bedrijf en de gebruiker van grond of een bedrijf. Basis hiervoor is de OZB-waarde van de woning, grond of bedrijf.
Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stelden we van alle onroerende zaken de waarde opnieuw vast.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Eigenaar woning	4.720	4.739	19
Eigenaar niet-woning	1.735	1.763	28
Gebruiker niet-woning	1.224	1.251	27
Totaal	**7.679**	**7.753**	**74**

De meeropbrengst is het gevolg van areaaluitbreiding. Gedurende het hele jaar worden panden (gedeeltelijk) gereed gemeld.

2 Hondenbelasting

Deze belasting wordt geheven van iedere houder van één of meerdere honden of een kennel. We controleerden het volledige adressenbestand. Daarmee garandeerden we de volledigheid van de belastingplicht.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Hondenbelasting	200	206	6
Totaal	**200**	**206**	**6**

3 (Water)verblijf- en forensenbelasting

Deze belastingen worden geheven van personen die niet in de Basis Registratie Persoonsgegevens van onze gemeente zijn ingeschreven, maar hier wel verblijven. Zij droegen zo bij aan de algemene middelen waarmee gemeentelijke voorzieningen worden bekostigd.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Waterverblijf	208	175	-33
Verblijf	407	472	65
Forensen	207	169	-38
Totaal	**822**	**816**	**-6**

We zien over 2021 een verschuiving door corona. Inwoners verbleven meer in eigen land, maar wel minder op het water. Daarnaast zijn meer woningen die voor eigen verblijf werden aangehouden (forensenbelasting) verhuurd (verblijfsbelasting) aan derden.

Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. De opbrengst van de heffing mag niet meer dan kostendekkend zijn. De raad streeft naar zoveel als mogelijk kostendekkende tarieven. Daarbij vindt de raad het belangrijk dat deze zo laag mogelijk en doelmatig zijn.

1 Afvalstoffenheffing

HVC verzorgt voor de gemeente Medemblik de inzameling en verwerking van het huishoudelijke afval. HVC bracht de kosten bij ons in rekening. Via de afvalstoffenheffing verhaalden we deze kosten bij onze inwoners. De afvalstoffenheffing kent afzonderlijke tarieven voor een éénpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. Het zijn kostendekkende tarieven, zie hierna bij 5.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Afvalstoffenheffing	5.837	5.894	57
Totaal	**5.837**	**5.894**	**57**

We realiseerden een hogere opbrengst dan geraamd. Dit komt door de bijstelling van het aantal woonhuisaansluitingen ten opzichte van 2020. Deze stijging van het aantal woonhuisaansluitingen had ook een gevolg voor de verwerkingskosten die hierdoor ook hoger uitvielen.

2 Rioolheffing

Eigenaren van eigendommen die direct of indirect zijn aangesloten op de gemeentelijke riolering droegen bij in de kosten van inzameling en het transport van afvalwater, bedrijfsafvalwater en hemelwater. De rioolheffing is ook een kostendekkend tarief, zie hierna bij 5.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Riool eigenaar woning	3.947	3.958	11
Riool eigenaar niet-woning	504	524	20
Totaal	**4.451**	**4.482**	**31**

De meeropbrengst is het gevolg van areaaluitbreiding. De meeropbrengst storten wij in de daarvoor bedoelde voorziening.

3 Lijkbezorging

Deze rechten worden geheven voor het dekken van de kosten van onderhoud van graven in onze gemeente.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Begrafenisrechten	18	17	-1
Leges en afkoopsommen	326	333	7
Totaal	**344**	**350**	**6**

4 Leges

Met deze rechten brengen we de kosten van gemeentelijke diensten in rekening. Deze diensten verlenen we op aanvraag van onze inwoners zoals vergunningverlening en afgifte van paspoort en rijbewijs. In de meeste gevallen is sprake van kostendekkende tarieven. Voor een aantal producten besloot de raad geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten:

- gehandicaptenparkeerkaart;
- evenementen;
- niet-commerciële horecavergunning.

Voor een toelichting op de meeropbrengst verwijzen wij naar de Analyse rekeningresultaat.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Leges	2.198	2.648	450
Totaal	**2.198**	**2.648**	**450**

5 Berekeningen kostendekkendheid

In de hierna volgende overzichten laten we zien in hoeverre onze heffingen kostendekkend zijn. Daarbij geven we u het volgende mee:

De raad gaf voor een aantal producten aan dat we geen kostendekkend tarief in rekening brengen, zie hiervoor. Wanneer we deze producten niet meetellen dan komt de kostendekkendheid uit op 95%. Zie hieronder het overzicht kostendekkendheid leges.

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing, rioolheffing en de lijkbezorging. Het daarop volgende overzicht geeft inzicht in de kostendekkendheid van de leges.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.127	-204	-1.107	5.894	92%
Rioolheffing	-3.814	-432	-693	4.483	91%
Lijkbezorging	-403	-210	0	349	57%

Kostendekkendheid van de leges

*Bedragen * € 1,-*

	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-11.949	-24.870	-19.175	54.293	97%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-92.073	-36.100	-27.833	178.427	114%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-68.594	-68.986	-53.188	213.182	112%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit basisregistratie personen	-1.530	-9.824	-7.574	16.002	85%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-7.007	-1.776	-1.369	9.702	96%
Hoofdstuk 12 - Leegstandswet	-2.000	-10.351	-7.981	20.679	102%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	-41	-233	-180	573	126%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-89.598	-22.903	-17.658	70.042	54%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-1.988	-9.681	-7.464	20.427	107%
Totaal titel 1	-274.780	-184.724	-142.422	583.327	97%
Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen					
Hoofdstuk 2 - Vooroverleg/beoordeling conceptaanvraag	-3.465	-17.929	-13.823	22.200	63%
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunning	-490.373	-631.971	-487.250	2.011.631	125%
Hoofdstuk 5 - Teruggaaf	-365	-484	-373	1.731	142%

Hoofdstuk 7 - Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	-60	-305	-235	569	95%
Hoofdstuk 8 - Bestemmingswijzigingen zonder activ., prov. onthef. en Wet geluidsh.	-1.718	-8.883	-6.849	17.171	98%
Totaal titel 2	-495.981	-659.572	-508.530	2.053.302	123%
Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-466	-3.410	-2.629	3.551	55%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	-2.155	-15.913	-12.269	3.390	11%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-430	-2.822	-2.176	4.536	84%
Totaal titel 3	-3.051	-22.145	-17.074	11.477	27%
Totaal	-773.812	-866.441	-668.026	2.648.106	115%

Kwijtschelding

Inwoners met een laag inkomen hoefden onder bepaalde voorwaarden het belastingbedrag niet te betalen. Ze konden kwijtschelding aanvragen voor onroerende zaakbelasting, hondenbelasting (eerste hond), rioolheffing en afvalstoffenheffing.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Kwijtscheldingen	213	188	-25
Totaal	**213**	**188**	**-25**

Totaaloverzicht

Hieronder vindt u een totaaloverzicht van de werkelijke opbrengsten. Deze vergelijken we met de verwachte opbrengst:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil
Eigenaar woning	4.720	4.739	19
Eigenaar niet-woning	1.735	1.763	28
Gebruiker niet-woning	1.224	1.251	27
Hondenbelasting	200	206	6
Forensen	207	169	-38
Verblijf	407	472	65
Waterverblijf	208	175	-33
Afvalstoffenheffing	5.837	5.894	57
Riool eigenaar woning	3.947	3.958	11
Riool eigenaar niet-woning	504	524	20
Leges en afkoopsommen	326	333	7
Begrafenisrechten	18	17	-1
Leges	2.198	2.648	450
Totaal	**21.531**	**22.148**	**617**

2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Wij werkten aan de belangrijke thema's leefbaarheid, duurzaamheid, participatie en samenwerking. Dit deden we met elkaar, met de organisatie en met inwoners. Daarbij stonden de belangen van de inwoners op de eerste plaats.
De organisatie werkte daarbij vanuit vier kernwaarden: samenwerken, klantwaarde creëren, verantwoordelijkheid nemen en continu verbeteren.

Kengetallen financiële positie

In het streven naar meer transparantie, verbetering van het inzicht in de financiële positie en voor de vergelijking met andere gemeenten worden zowel in de begroting als jaarrekening een set van financiële kengetallen opgenomen. De kengetallen zijn het uitgangspunt voor de beoordeling van de financiële positie van gemeente Medemblik.

	Norm	werkelijk 2020	begroot 2021	werkelijk 2021
Netto schuldquote	90-130%	18%	52%	15%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	14%	48%	11%
Solvabiliteitsratio	20-50%	37%	30%	38%
Grondexploitatie	20-35%	5%	4%	3%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	-1%	-1%	3%
Belastingcapaciteit	95-105%	98%	104%	99%

Beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie

We beoordeelden de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot onze financiële positie.

Netto schuld quote en gecorrigeerde netto schuldquote
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van onze schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. Onze langlopende schulden namen toe door het afsluiten van een langlopende geldlening. Onze kortlopende schulden daalden echter harder door het aflossen van een kasgeldlening en het terugbetalen van het niet bestede deel van het voorschot dat we in 2020 ontvingen in verband met de uitvoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) aan het Rijk. Ook het saldo van onze kortlopende vorderingen daalde in verband met schatkistbankieren en een daling van onze debiteurenpositie. Het totaal aan baten is gestegen. Onder aan de streep daalt hierdoor onze netto schuldquote.
We berekenen de gecorrigeerde netto schuldquote door onze schuldenlast te verminderen met alle door ons verstrekte leningen. We leenden een kleiner deel van onze opgenomen geldleningen door aan derden. Hierdoor beweegt de gecorrigeerde netto schuldquote steeds meer in de richting van de (gecorrigeerde) netto schuldquote. De waarde van beide netto schuldquotes blijft ruimschoots onder onze norm. De (gecorrigeerde) netto schuldquote wijkt af van de begroting doordat we nog niet al onze geplande investeringen hebben gerealiseerd.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio neemt toe ten opzichte van 2020 tot 38%. Dit komt doordat onze schulden meer zijn afgenomen dan ons eigen vermogen. Door het positieve resultaat blijft de daling van het eigen vermogen beperkt. De solvabiliteitsratio bevindt zich hiermee nog steeds binnen onze norm. Dit laat zien dat we een gemeente zijn met een gezonde solvabiliteit. We

blijven de komende jaren echter onze reserves inzetten om een deel van onze lasten te dekken. Daarnaast leiden toekomstige investeringen mogelijk tot het moeten aantrekken van externe financieringsmiddelen. Dit leidt tot een daling van de solvabiliteitsratio.

Grondexploitatie
Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot onze grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. De verhouding tussen de boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie en het totaal saldo van baten blijft ruimschoots onder onze norm. Onze afhankelijkheid van de opbrengsten van onze bouwgronden blijft beperkt.

Belastingcapaciteit
De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de woonlasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ-waarde in onze gemeente zich verhouden tot de landelijk gemiddelde woonlasten van een gezin. In 2021 hebben we de onroerende zaakbelasting verhoogd als onderdeel van het dekkingsplan van de begroting. De waarde van het kengetal belastingcapaciteit is hierdoor gestegen ten opzichte van 2020, maar ligt nog wel binnen onze norm. In 2022 hebben we opnieuw de onroerende zaakbelasting verhoogd. We verwachten dat dit leidt tot een stijging van de woonlasten, en dus een stijging van de belastingcapaciteit.

Structurele exploitatieruimte
In de structurele exploitatieruimte komt tot uitdrukking of we over voldoende structurele baten beschikken om onze structurele lasten te dekken. In 2021 is de structurele exploitatieruimte 3%. De structurele baten zijn hoger dan de structurele lasten. Onderstaande tabel toont de cijfermatige ontwikkeling van het structureel resultaat. We sloten 2021 af met een structureel overschot van circa € 3,4 miljoen. Dit komt doordat het resultaat voornamelijk is gerealiseerd op baten en lasten die conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) als structureel worden aangemerkt. We verwachten echter niet dat dit overschot ook structureel van aard is. Een toelichting op het resultaat is te vinden in de paragraaf Analyse rekeningresultaat.

Bedragen * € 1.000,-	Norm	werkelijk 2020	begroot 2021	werkelijk 2021
Lasten (exclusief reserves):				
Structureel		-114.919	-102.828	-117.844
Incidenteel		-3.903	-2.418	-5.437
Baten (exclusief reserves):				
Structureel		113.407	101.299	120.304
Incidenteel		212	100	558
Toevoegingen aan reserves:				
Structureel		-125	-42	-55
Incidenteel		-2.807	-30	-3.067
Onttrekkingen aan reserves:				
Structureel		837	798	1.015
Incidenteel		7.191	891	7.958
Structureel resultaat	Begr = € 0	-799	-773	3.420

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is een getal dat aangeeft of de gemeente genoeg middelen beschikbaar heeft om de risico's op te vangen wanneer ze zich voordoen.

Voor de berekening van het weerstandsvermogen zijn de volgende twee getallen nodig:

1. De beschikbare weerstandscapaciteit:
   Dit is het geld dat beschikbaar is om deze onverwachte kosten op te vangen.
2. De benodigde weerstandscapaciteit:
   Dit is een berekening van de kosten van risico's.

De factor van het weerstandsvermogen komt per 31 december 2021 uit op 0,8. De Raad heeft bepaald dat deze factor minimaal tussen de 1,0 en 1,4 moet liggen. Er is dus onvoldoende geld beschikbaar om de risico's te kunnen opvangen.

In onderstaand overzicht is dit berekend:

*Bedragen * € 1.000,-*

	31-12-2021
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	21.350
2. Benodigde weerstandscapaciteit	27.155
3. Weerstandsvermogen (1:2)	0,8

We hebben de ontwikkeling van het weerstandsvermogen in de afgelopen jaren inzichtelijk gemaakt in onderstaande tabel.

Jaar	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Weerstandvermogen	31.530	28.513	32.530	34.292	33.016	28.231	21.350
Benodigd obv risico's	18.056	18.000	21.806	21.475	26.609	24.045	27.155

1 Beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaand overzicht laat de beschikbare weerstandscapaciteit zien:

*Bedragen * € 1.000,-*

	31-12-2021
Algemene reserve	17.667
Onbenutte belastingcapaciteit	3.683
Totaal	21.350

2 Benodigde weerstandscapaciteit

Twee maal per jaar actualiseren we alle risico's. Van de totale lijst met risico's maakten we een kansberekening van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 27,0 miljoen groot is. Dit bedrag is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht grootste risico's

Onderstaande tabel geeft de risico's weer met de grootste financiële gevolgen. Wanneer er dekking is voor deze risico's dan geven we dit aan. In de berekening van het weerstandsvermogen nemen we alleen de risico's mee, die ten laste komen van de algemene reserve.

*Bedragen * € 1.000,-*

		Kans	Minimale omvang	Maximale omvang	Reserve
1.	*Verhoogde eisen basisregistraties* De kwaliteit van het beheer van de basisregistraties is onvoldoende. De eisen gaan omhoog. Hierdoor voldoen we wellicht niet aan de wettelijke eisen en negatieve oordelen van inspecties en audits van externe toezichthouders.	Hoog	500	3.000	Algemeen
2.	*Informatieveiligheid* Ongewenste toegang van buiten in de informatiesystemen van onze organisatie.	Midden	500	2.500	Algemeen
3.	*Corona* De volledige impact van de virusuitbraak is niet te bepalen, zeker de vervolgimpact de komende jaren.	Hoog	500	2.000	Algemeen
4.	*Blijvende toename van zorgkosten/WMO* De uitgaven in het sociaal domein kennen landelijk en in Medemblik een stijgende lijn.	Midden	500	2.500	Algemeen
5.	*Garantstelling HVC* Aandeelhouders van HVC staan garant voor leningen die HVC is aangegaan.	Laag	500	15.000	Algemeen
6.	*Informatiehuishouding niet op orde* Op dit moment worden documenten en andere informatie niet volledig opgeslagen op de juiste plaatsen.	Midden	250	500	Algemeen
7.	*Niet kunnen voldoen aan wettelijke verplichting Boom Veiligheid Controle* Zonder controle zijn wij aansprakelijk voor mogelijk geleden schade. Een fors deel van onze bomen (rond 40% / normaal 5%) heeft een slechte/achterstallige staat van onderhoud.	Midden	250	500	Algemeen
8.	*Verblijfsbelasting arbeidsmigranten* We hebben nog niet alle bedden in beeld. Hierdoor kunnen we niet alle bedden aanslaan waarop de begrote ontvangsten zijn gebaseerd.	Midden	250	500	Algemeen
9.	*Rechtmatigheid kernsystemen* Juridische procedures en claims door partijen die concurrerende systemen aanbieden. Onrechtmatigheid blijft bestaan totdat wij opnieuw aanbesteden.	Midden	250	500	Algemeen
10.	*Grondbeleid* Risico op hogere kosten om afgesproken werkzaamheden voor lopende projecten te verrichten.	Midden	250	500	Algemeen

De risico's van de verbonden partijen maken onderdeel uit van onze risico-inventarisatie. Deze risico's vallen alleen niet binnen de top 10. De risico's zijn terug te vinden in de paragraaf Verbonden partijen.

Toelichting

Ten opzichte van de begroting 2022 staat er één nieuw risico in de Top 10 welke wij hieronder nader toelichten.

Grondbeleid
We hebben ongeveer 17 lopende projecten. We hebben niet voor alle projecten een juiste kostendekkende overeenkomst gesloten waardoor we het risico lopen meer kosten te maken om de afgesproken werkzaamheden te verrichten.

Aanvullende toelichting

Om de begroting voor 2022 sluitend te krijgen, heeft het college net als vorig jaar moeilijke keuzes moeten maken. De onderstaande gevolgen staan niet in de Risico Top 10 maar willen we wel bij u onder de aandacht brengen.

Budget voor installaties van gemeentehuis
Het College heeft een keuze gemaakt om wel de wettelijke en arbo gerelateerde zaken voor huisvesting in de begroting op te nemen. Maar niet voor verdere renovatie en vervanging van installaties op het gemeentehuis op dit moment. Hiermee lopen we in de toekomst het risico dat bij uitval we acuut wat moeten doen en dan ook middelen vrij moeten maken.

Warme overdracht
De komende jaren verwachten we door vergrijzing een grote uitstroom van medewerkers. Hiermee vervalt een belangrijk blok met kennis. Voor behoudt van deze kennis is een warme overdracht nodig. Dit zorgt voor dubbele lasten, en is nu niet in de begroting opgenomen.

Krapte op de arbeidsmarkt
We hebben moeite met het aantrekken van goede professionals. Ondanks het beschikbaar stellen van extra geld door de raad blijft het lastig om voor alle functies de juiste kwaliteit en invulling te vinden. Hierdoor lopen we het risico op grotere belasting van de huidige formatie, vertraging van werkzaamheden of beperkte dienstverlening.

Negatieve invloed op weerstandsvermogen
De algemene reserve en daarmee de weerstandscapaciteit neemt af. Hierdoor komt de ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit onder de afgesproken bodem van 1,0.

Er zal gekeken moeten worden hoe we dit weer binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 en 1,4 kunnen krijgen. Enerzijds door risico's te beheersen en te beperken. Anderzijds door de reserve positie te versterken. Dit laatste kan door ongebruikte bestemmingsreserves op te heffen en door positieve jaarresultaten in de algemene reserve te storten.

Corona

De effecten van corona op de organisatie zijn opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Oekraïne

De oorlog in de Oekraïne wordt gezien als een gebeurtenis na balansdatum. Het is lastig in te schatten wat de impact (financieel en inhoudelijk) zal zijn.
We zijn bezig met het organiseren van noodopvang voor vluchtelingen waarbij we niet alleen woonvoorzieningen regelen maar ook leefgeld beschikbaar stellen. Wat het betekent voor de capaciteit van de organisatie en hoe groot de omvang zal zijn is nog onduidelijk.

2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn een verzamelnaam voor investeringen die we hebben gedaan, onder meer in de openbare ruimte. Denk daarbij aan wegen, groen, bruggen, riolering en waterwegen. Na aanleg is het belangrijk dat we deze kapitaalgoederen onderhouden en dat kost geld.
Het beheer en onderhoud zijn belangrijk omdat deze direct invloed heeft op de aantrekkelijkheid, de bruikbaarheid en de veiligheid van de leef- en werkomgeving. Ook is het belangrijk vanuit financieel oogpunt. Niet goed onderhoud leidt op termijn tot extra kosten. Dan zijn eerder dure reconstructies, groot onderhoud of vervangingen nodig.
Onze werkwijze voor de aanpak van het beheer ligt vast in de 'Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)'. Het beheer van het kapitaalgoed ligt vast in afzonderlijk beheerplannen.

1 Totaaloverzicht

*Bedragen * € 1.000,-*

	Wegen	Groen	Water	Kunst-werken	Meubilair	IBOR totaal	Riolering	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2016	2017
Beheerplan loopt tot	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2021	2021
Onderdeel Integraal Beheerplan Kapitaalgoederen	ja	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Kwaliteitsniveau	C (CROW)	Begraaf-plaatsen en rotondes A, overig B (CROW)	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	C (CROW)	B (CROW)	BRL K14020 NEN 3399 Basis-kwaliteit samen-werkings-regio West-Friesland	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-1.973	-2.484	-701	-865	-580	-6.603	-677	-708
Besteding	-2.486	-2.449	-393	-528	-347	-6.203	-1.352	-772
Vervangings-investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	nee	n.v.t.	ja	ja	ja	ja	ja
Is er sprake van uitgesteld onderhoud?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	n.v.t.	n.v.t.

Is er een voorziening aanwezig?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	ja	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	ja	ja

Achterstand in het onderhoud
Uit de tabel blijkt dat voor een aantal kapitaalgoederen sprake is van achterstand in het onderhoud. Dit komt vooral doordat we onderhoud uitstellen. In onze nieuwe werkwijze stemmen we voor de kapitaalgoederen integraal het onderhoud af. We streven ernaar om met de beschikbare middelen de achterstanden in te lopen. De voortgang monitoren we met periodieke inspecties.

* Voor de kapitaalgoederen is één totaal reserve beschikbaar. Doel van deze reserve is fluctuaties in het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen op te vangen.

2 Wegen

We zorgden ervoor dat u onze wegen veilig kon gebruiken en voor een goede bereikbaarheid.

Wij beheerden:

- 200 km wegen. Daarvan bestaat 78 km uit asfalt en 122 km uit elementenverharding. We onderhielden de wegen op het niveau zoals vastgelegd in het Integraal beheerplan Kapitaalgoederen 2020-2025;
- Parkeervoorzieningen. De parkeervoorzieningen leveren bij aan een goede bereikbaarheid en leefbaarheid. Per situatie wordt gekeken hoeveel parkeerplaatsen noodzakelijk zijn en hoe deze worden ingepast. Bij nieuwe ontwikkellocaties zijn de vastgestelde parkeernormen toegepast en zijn aan de hand daar van de plannen getoetst. De nieuwe nota parkeernormen is in 2021 vastgesteld. Afgelopen jaar zijn er 17 laadpalen geplaatst. Hierdoor zijn er 34 nieuwe laadpunten gerealiseerd.

Bij groot onderhoud en hernieuwde aanleg beoordeelden we of de inrichting nog voldeed aan de eisen van Duurzaam Veilig. Duurzaam Veilig is een initiatief van verschillende overheden om de verkeersveiligheid van het wegverkeer te vergroten.

In 2021 hebben we asfaltonderhoud uitgevoerd aan de volgende wegen:

- Kruising Dorpsstraat/Rietgans te Nibbixwoud;
- Nieuweweg Opperdoes;
- Raiffeisenlaan Wervershoof;
- Nijverheidsweg Wervershoof;
- 30 km-zone nabij Idenburgschool aan de Dijkweg Andijk;
- Knokkel Andijk;
- Dijkgraaf Grootweg Andijk;
- Oostersingel Medemblik.

Verder voerden we in 2021 divers klein en groot onderhoud uit aan het straatwerk in de diverse kernen op basis van FIXI meldingen van bewoners en de weginspecties.

Ook zijn we gestart met het project Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP). Dit document zorgt voor inzicht in de verschillende netwerken in de gehele gemeente.

3 Groen

Openbaar groen is belangrijk voor waterberging, klimaat, ecologie en recreatie.
We maakten in ons groenbeheer onderscheid in de groene omgeving en de bomen.
We onderhielden het groen volgens het Groenbeheerplan.

Dat betekent dat we:
- 280 hectare groen beheerden. Dit groen bestaat uit heesters, rozen, vaste planten, bos, bosplantsoen, gazons en bermen;
- 24.000 bomen beheerden. Deze delen we in, in lei-, knot en normale bomen. We maakten onderscheid in standplaats: bomen in verharding, in beplanting of in gras.

In 2021 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- Vervangen van bomen op diverse locaties in verband met essentaksterfte;
- Bestrijden eiken processierups;
- Bestrijden exoten: Japanse duizendknoop en Reuzen bereklauw;
- Renoveren van plantvakken op diverse locaties;
- Diverse locaties inzaaien bloemen/kruidenmengsel;
- Bloembollen en bomen aangeplant in geboortebos;
- Omvormen van vakken die niet meer te beheren waren – omgevormd naar gazon of beplanting;
- Complete renovatie beplanting (Bomen en Groen) Onderdijk (fase 7) in Onderdijk, in verband met essentaksterfte;
- Toezicht op projecten;
- Fixi meldingen afhandelen.

4 Meubilair

In de openbare ruimte onderscheiden we verschillende soorten meubilair: openbare verlichting, straatmeubilair, parkmeubilair en speeltoestellen.

We beheerden:
- 10.250 lantaarnpalen. Ruim 3.000 daarvan zijn met LED verlichting uitgerust. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen sluit aan op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 59 kasten en ruim 200 km kabels. We onderhielden de verlichting zoals vastgelegd in het 'Beleidsplan Openbare Verlichting 2013-2017';
- 27 km hekwerk, 9.532 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden, 47 laadpalen, 91 laadpunten en 60 kunstobjecten en gedenkmonumenten;
- 640 afvalbakken, 482 banken, 33 picknicksets, 99 bloembakken, 28 aanplakportalen en 45 dispensers;
- 893 speeltoestellen en 18.687 m2 speelondergrond.

In 2021 hebben we een inventarisatie laten uitvoeren van al onze verkeersborden, wegmarkering en bewegwijzering.

5 Kunstwerken

Onder kunstwerken verstaan we civieltechnische bouwwerken, zoals vaste en beweegbare bruggen, schutsluizen, duikers, kade- en oeverconstructies. Het beheer ligt vast in de nota 'Beheerplan Kunstwerken'.

We beheren:
- 240 vaste en 3 beweegbare bruggen. Daarnaast beheren we 'de Westerhavensluis'. Dit is één van de twee schutsluizen in de vaarweg tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer;
- 352 duikers. Het onderhoud hiervan voerden we altijd gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;

- 3.823 m1 kademuur en 5.400 m1 damwand. Hiervan bevindt zich 1.900 m1 kade en 540 m1 damwand in de havens van Medemblik;
- 30 steigers, 26 stuwen en 10 botenhellingen. De stuwen worden in 2023 overgedragen aan HHNK in het kader van overdracht stedelijk water.

In 2021 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten/werkzaamheden uit:
- Gestart met groot onderhoud aan de Westerhavensluis in Medemblik.

6 Water

Onder water verstaan we sloten, vaarten, kanalen en havens. Voor het onderhoud maken we onderscheid in watergangen en havens.

We hebben:
- 100 km watergangen met een oppervlakte van 58 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Er is een procedure Overdracht Stedelijk Water begonnen waarbij ca. 75-80 km sloot wordt overgedragen aan HHNK in 2023;
- De vaarweg die bestaat uit de havens van Medemblik en het Overlekerkanaal in beheer. Deze vaarweg vormt de verbinding tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer. Het totale wateroppervlak is 15 ha.;
- 43,8 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

In 2021 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:
- in totaal 2,1 km aan beschoeiing geplaatst of vervangen (0,8 km in Medemblik, 0,5 km in Wervershoof, 0,3 km in Onderdijk en 0,5 km in Hauwert);
- 70 meter damwand vervangen in Medemblik (Brakesloot);
- 0,4 km aan baggerwerkzaamheden uitgevoerd (Wervershoof);
- Voorbereidingswerkzaamheden vervangen damwand Bakkerstraat, Andijk.

7 Riolering

We beheerden en onderhielden circa 375 km riolering, 130 rioolgemalen, 560 minigemalen, 18.500 straatkolken en 18.750 huisaansluitingen. De belangrijkste functies van de riolering zijn zorgen voor volksgezondheid, droge voeten en de leefomgeving. Het beleid is vastgelegd in het 'Gemeentelijk Rioleringsplan' 2017-2021.

We maken onderscheid tussen:
- Vrijverval riolering;
  Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen en met behulp van de zwaartekracht afstroomt. Huishoudelijk afvalwater stroomt – soms gemengd met hemelwater - naar rioolgemalen. Daar vandaan pompen we het afvalwater naar de zuivering. Veel hemelwater wordt inmiddels apart ingezameld en stroomt meestal naar een sloot in de buurt.
- Mechanische riolering;
  Deze bestaat uit een stelsel van kleine gemaaltjes en drukleidingen. Het ligt in gebieden waar aanleg van vrijverval riolering niet mogelijk of duur is. Het afvalwater verplaatsen we met pompen;
- Drainage;
  Deze bestaat uit een stelsel van waterdoorlatende buizen. Het ligt op plaatsen waar de grondwaterstand anders te dicht bij de oppervlakte komt. Overtollig grondwater wordt in de buizen opgevangen en - meestal - naar open water afgevoerd.

In 2021 voerden we naast regulier onderhoud de volgende projecten uit:
- Relinen (binnenbekleding) van 300m rioolbuis in Hauwert;
- Inspecteren van 12 km riolering. Daarmee houden we zicht op de veroudering van de riolering;
- Overstap naar 4G-telecommunicatie voor storingsdoormelding, vanwege uitfasering 3G-netwerk;
- Voorbereidingen treffen voor een nieuw rioleringsplan voor de periode 2023-2027.

8 Gebouwen

We zijn eigenaar van 106 gebouwen. Daaronder bevinden zich:
- 9 kerktorens;
- 3 multifunctionele accommodaties;
- 23 scholen.

Het beheer is vastgesteld in het 'Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017 - 2025'.

9 Sportvelden

We stelden sportcomplexen beschikbaar aan verschillende verenigingen.
De sportvelden bestaan uit 25,5 natuurgras voetbalvelden, 10 kunstgras voetbalvelden, 7 handbalvelden en 1 korfbalveld. Het onderhoud voeren we uit volgens het Beheer- en Onderhoudsplan Gemeentelijke Sportvelden.

In 2021 hebben we regulier onderhoud uitgevoerd. Daarnaast zijn 2 grasvelden en 1 handbalveld gerenoveerd.

10 GRIP op Ruimtelijke Projecten

De herinrichting en het beheren van de openbare ruimte doen we niet alleen. Zo houden we rekening met de wensen van onze inwoners. Maar ook stemmen we onze plannen af met andere partijen. Partijen die ook werkzaamheden uitvoeren in onze gemeente, zoals netbeheerders en woningcorporaties. We willen bereiken dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren. Natuurlijk vanuit de eigen verantwoordelijkheid van de diverse partijen.

Om deze plannen samen af te stemmen, stelden we een kernteam samen met daarin de externe partijen met belangen in onze Openbare Ruimte. Zo stemmen wij over de grotere programma's zoals Duurzaam Medemblik en het Woonakkoord op strategische termijn af met de externe partijen waaronder de nutspartijen, Provincie Noord-Holland, Hoogheemraadschap en woningbouworganisaties. Voor ambities als het in 2050 afgesloten zijn van aardgas of bijdragen aan het jaarlijks realiseren van minimaal 900 nieuwe passende woningen binnen Regio Westfriesland hebben we onze partners hard nodig.

Veel plannen van de gemeente Medemblik en haar externe partijen spelen op kortere termijn en zijn minder strategisch van aard. Daarom verruimt gemeente Medemblik de focus door naast de coördinatie op het strategische proces ook de samenwerking met de vertegenwoordigers van de externe partijen op tactisch en operationeel niveau te verstevigen. Ook hier wordt een structureel overleg voor in het leven geroepen met de externe partijen. Doelstelling is om grip te krijgen op naleving van afspraken rond de projectvoering, de overall voortgang van 'lopende projecten' bewaken en waar nodig te adviseren over bijsturing, conflicten in 'lopende projecten' te agenderen en verbeterpunten voor de projectvoering aan te dragen.

Beide processen monden uit in een concreet resultaat van een overzicht op kaart waar de locatie en samenwerking mogelijkheden per project inzichtelijk worden voor alle partijen. Projectdata voeren we in een ICT-tool en houden we up to date om te delen met externen. Deze werkwijze noemen we Gezamenlijke Regie op Infrastructurele Projecten (GRIP), hiermee bereiken we:
- een duurzame inrichting;
- een efficiënte inzet van middelen;
- het beperken van overlast voor omwonenden.

2.2.4 Financiering

Als we voldoende geld op onze bankrekening hebben staan maakt dat de uitvoering van onze ambities mogelijk. Om te zorgen voor voldoende geld zijn snelle beslissingen op de geld- en kapitaalmarkt nodig. Hier zijn strenge regels aan verbonden. Aan de beslissingen hangen financiële gevolgen. Dus besteden we tijd aan het op het juiste moment onder de juiste voorwaarden aantrekken van geld. Daarmee zorgen we er voor dat we onze ambities kunnen realiseren.
En dat komt uiteindelijk weer ten goede aan de inwoners van Medemblik!

In deze paragraaf geven we inzicht in het door ons gevoerde financieringsbeleid.

Doelstelling

Ons financieringsbeleid was voorzichtig en risicomijdend.
De belangrijkste doelstellingen waren:

- Ons verzekeren van duurzame toegang tot de financiële markten bij banken en financiële instellingen met een hoge kredietwaardigheid;
- Beheersen van financiële risico's zoals renterisico, liquiditeitsrisico en kredietrisico;
- Minimaliseren van de te betalen rentekosten en bankkosten.

Ons financieringsbeleid ligt vast in het 'Treasurystatuut'.

Financieringsbehoefte

Langlopende financiering (looptijd langer dan 1 jaar)
Om te voorzien in de lange termijn liquiditeitsbehoefte is in december een vaste geldlening van € 8 miljoen afgesloten met een looptijd van 20 jaar en een rente van 0,4%. Op de bestaande leningen losten we € 3,1 miljoen af. Het uitstaand saldo bedraagt ultimo 2021 € 26,1 miljoen.

Kortlopende financiering (looptijd korter dan 1 jaar)
In 2021 was er op diverse momenten een tekort aan liquide middelen. Hiervoor trokken we kortlopende geldleningen aan. De rentepercentages voor deze kortlopende leningen waren het hele jaar negatief, waardoor we hiervoor rente ontvingen.

Rente- en financieringsbeleid

De kapitaalmarktrente was ook in 2021 laag. Onder invloed van de economische situatie hield de Europese Centrale Bank (ECB) de rente laag. De actualiteiten rond het rentebeleid van de ECB hielden we scherp in de gaten.
We kozen ervoor om tekorten in geld voornamelijk aan te vullen met kortlopende financiering. Dit vanwege de lage rente.

Kasgeldlimiet

De gemeente mag haar activiteiten niet onbeperkt met kort geld financieren. In de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen. Indien een gemeente voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschrijdt, dient de gemeente haar toezichthouder hiervan op de hoogte te stellen en een plan voor te leggen om binnen de kasgeldlimiet te blijven.

De hoogte van de kasgeldlimiet berekenen we als percentage van het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 8,5%. De kasgeldlimiet voor 2021 bedroeg € 8.614.000. In 2021 overschreden we de kasgeldlimiet niet. De gemeente voldeed hiermee aan de regels van het Rijk.

*Bedragen * € 1.000,-*

Kasgeldlimiet 2021	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Kasgeldlimiet	8.614	8.614	8.614	8.614
2. Gemiddeld kort lopende schuld	-5.322	-1.808	-360	-
3. Gemiddeld kort lopende middelen	-	-	-	2.013
4. Overschrijding (-) van kasgeldlimiet	-	-	-	-
5. Ruimte (+) van kasgeldlimiet	3.291	6.806	8.254	10.627

Renterisiconorm

Bij de structurering van de lange schuld moet de gemeente voldoen aan de wettelijke vereisten die zijn vastgelegd in de wet Fido. Bij het aantrekken van lange geldleningen moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm. Deze norm heeft als doel het toekomstig renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. De renterisiconorm berekenen we ook als percentage op het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 20%. De renterisiconorm kwam in 2021 daarmee uit op € 20.268.000.

Het volgende overzicht geeft inzicht hoe de renterisiconorm uitwerkte binnen de lening portefeuille van onze gemeente:

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	Gemiddelde rente %
Stand leningen per 1 januari*	21.181	1,45%
Nieuwe leningen	8.000	
Reguliere aflossingen	-3.052	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand leningen per 31 december	26.129	

* Van dit bedrag hebben we € 1.418.000 doorgeleend. Het gaat om € 494.000 aan Het Grootslag en € 924.000 aan De Omring.

In het volgende overzicht berekenen we het risico van renteherzieningen en herfinanciering van deze geldleningen voor het jaar 2021.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021
Renteherziening op vaste schuld	2.369
Te betalen reguliere aflossingen	3.052
Te ontvangen reguliere aflossingen	-169
Totaal renterisico	5.252

Het renterisico van € 5.252.000 bleef ruim binnen de renterisiconorm van € 20.268.000.

Renteberekening

Renteberekening
Het Besluit begroting en verantwoording stelt ons verplicht om een renteberekening op te nemen. Het volgende overzicht geeft inzicht in de rentelasten, de wijze van toerekening en het renteresultaat.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2021	Rekening 2021
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-645	-243
Externe rentebaten	130	133
Subtotaal	-515	-110
Rente doorberekend aan grondexploitatie	65	65
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	-	-
Subtotaal	65	65
Subtotaal door te rekenen rente	-450	-45
Rente over eigen vermogen	-	-
Rente over voorzieningen	-	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-450	-45
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	527	367
Renteresultaat op taakveld Treasury	**77**	**322**

2.2.5 Bedrijfsvoering

In onze bedrijfsvoering werkten wij aan belangrijke doelstellingen vanuit vooraf bepaalde actiepunten voor het kalenderjaar 2021. Deze doelstellingen zijn opgenomen in 3 programma's te weten:
Programma 1: Dienstverlening & Organisatie
Programma 2: Samen leven & ondersteuning
Programma 3: Wonen, werken & recreëren

Elders in dit jaarverslag treft u de reflectie op de actiepunten voor 2021 aan.
Wat is er bereikt, wat is er in ontwikkeling en wat behoeft onze aandacht in 2022? Dit is daar terug te lezen per programma.

Bij de uitvoering van de actiepunten, maar ook in de uitvoering van onze dagelijkse werkzaamheden is er blijvend aandacht voor de thema's leefbaarheid, duurzaamheid, participatie en samenwerking. Dit deden we met elkaar, met de organisatie en met inwoners.

We hebben beter beeld gekregen van waar we als organisatie werkelijk staan. We vertalen het werken aan onze richting nu naar drie sporen: Dienstverlening, Informatie & digitalisering en Organisatie. Via de Planning & Controlecyclus nemen wij de Raad mee in de te zetten vervolgstappen en wat daarvoor nodig is.

1 Organisatie

Mensen & Middelen

<u>CAO</u>
De huidige CAO Gemeenten liep van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. Werkgevers en vakbonden hebben 4 november 2021 een principeakkoord1 over de nieuwe CAO voor de gemeentelijke sector bereikt.
Met deze cao zijn afspraken gemaakt voor 2021 en 2022. Het principeakkoord bevat onder andere afspraken over het salaris, een eenmalige uitkering, een minimumsalaris van € 14 per uur, de harmonisatie van verlof en het mogelijk maken van verlofsparen.

Waardering
Medewerkers in de gemeentelijke sector staan in de frontlinie van de maatschappelijke ontwikkelingen. In de coronacrisis vervullen ze die rol in bijzondere omstandigheden. Met deze cao willen werkgevers deze waardering ook financieel tot uiting laten komen. Hiernaast zorgt dit akkoord ervoor dat alle medewerkers, in alle levensfasen, gelijke toegang hebben tot vakantieaanspraken en vitaliteitsbeleid.

Overzicht van de belangrijkste afspraken

Salaris en eenmalige uitkering
De salarissen stijgen per 1 december 2021 met 1,5% en per 1 april 2022 met 2,4%. Hiernaast ontvangen alle gemeentelijke medewerkers een corona-onkostenvergoeding van € 300 (netto) en een eenmalige uitkering van € 900 (bruto).

Salaris minimaal € 14 per uur
Werkgevers hebben met de vakbonden afgesproken extra te investeren in het inkomen van alle medewerkers in de lagere loonschalen. Daarom krijgt vanaf 1 januari 2022 elke medewerker in de gemeentelijke sector een salaris van minimaal € 14 per uur.

1 In januari 2022 is de Cao definitief vastgesteld

Thuiswerkvergoeding
Medewerkers die volgens afspraak thuis werken, ontvangen in 2022 een vergoeding van € 2 netto per dag. Voor 2023 gaan partijen nieuwe afspraken ontwerpen op basis van de ontwikkeling van het thuiswerken en de wet- en regelgeving daaromheen. Die afspraken worden dan opgenomen in een volgende cao.

Verlof en vitaliteit
Alle medewerkers hebben vanaf 2023 recht op 6 bovenwettelijke vakantiedagen (bovenop de wettelijke 20 dagen). Voor medewerkers die nu meer vakantiedagen of ander verlof hebben, is er overgangsrecht afgesproken.
Medewerkers kunnen bovenwettelijke vakantie inzetten voor verlofsparen. Verlofsparen geeft medewerkers de mogelijkheid om hun verlof beter aan te passen aan hun loopbaanfase en specifieke privé-werkomstandigheden. Werkgevers en vakbonden willen hiermee medewerkers helpen om gedurende hun hele loopbaan - van begin tot eind - vitaal te blijven.

COVID-19
2021 heeft deels in het teken gestaan van praktische afspraken met OR en eventueel vakbonden over maatregelen in het kader van Covid-19, de lockdowns en op- en doorstart naar kantoor.

SOCIAAL STATUUT
Anticiperend op mogelijke organisatiewijzigingen is met instemming van het LO (Landelijk Overleg); het overleg met de vakbonden een sociaal statuut vastgesteld.

ARBEIDSMARKTCOMMUNICATIE/STRATEGIE
In 2021 startte het project arbeidsmarktcommunicatie/strategie met als eerste resultaat de oplevering van onze vacaturepagina: werkenbijmedemblik.nl. Onder andere via die pagina zetten we Medemblik als werkgever in de markt. Daarnaast maken we gebruik van social media campagnes om onze vacatures en ook Medemblik als werkgever met eigen materiaal onder de aandacht te brengen. Sinds 2021 zorgt de inzet van een tijdelijke recruiter voor een extra impuls om een kwalitatief goede respons te krijgen om vacatures ingevuld te krijgen.

We merken bij externe wervingsprocedures dat het niet eenvoudig is om aan goede kandidaten te komen. Daarnaast hebben we in 2021 wervingsprocedures moeten herhalen en soms moeten beslissen om alsnog over te gaan tot inhuur van medewerkers, wat een dure oplossing is. De arbeidsmarkt is krap en onze secundaire arbeidsvoorwaarden sluiten (nog) niet aan bij onze buurtgemeenten.

Ziekteverzuim
In 2021 steeg het ziekteverzuim ten opzichte van 2020; het is met name langdurend en medisch van aard. Het aantal medewerkers dat zich in 2021 niet heeft ziek gemeld is toegenomen.

De stijging van het nulverzuimpercentage is een positieve ontwikkeling die tegenover het feit staan dat medewerkers met medische klachten helaas wel langdurig ziek zijn. Deze klachten zijn vaak moeilijk te beïnvloeden.
Verder is nog niet in te schatten in hoeverre het thuiswerken in 2021 van onze medewerkers van invloed is op het verzuim. Mogelijkerwijs is kort verzuim minder zichtbaar, doordat medewerkers makkelijker schuiven in werktijden. Aan de andere kant wordt door Corona en thuiswerken veel van medewerkers gevraagd. Daarnaast heeft mogelijk de hoge uitstroom van personeel ook invloed op het ziekteverzuimpercentage. Het is niet in te schatten of dit een positief of juist negatief effect zou hebben.

De gegevens in tabel:

Verzuimpercentage (excl. zwangerschap)	2021	2020	2019
Gemeente Medemblik	5,2	4,2	5,4
Landelijk (20.000 - 50.000 inwoners)	5,8	5,4	5,4

Nulverzuimpercentage	2021	2020	2019
Gemeente Medemblik	56	53	48
Landelijk (20.000 - 50.000 inwoners)	57	56	46

Toelichting:
Het nulverzuimpercentage is gestegen, omdat minder medewerkers zich helemaal niet hebben ziek gemeld ten opzichte van 2020.

Meldingsfrequentie (excl. zwangerschap)	2021	2020	2019
Gemeente Medemblik	0,70	0,75	1,01
Landelijk (20.000 - 50.000 inwoners)	0,70	0,73	1,06

Toelichting:
De meldingsfrequentie is afgenomen ten opzichte van 2020 mede als gevolg van de verhoging van het nulverzuimpercentage.

Loonkosten
Onderstaand overzicht geeft een beeld van de werkelijke loonkosten van het afgelopen jaar in vergelijking tot eerdere jaren:

*Bedragen * € 1.000,-*

Betreft:	2021	2020	2019
Loonkosten	20.260	19.345	18.026
Flexibele schil	2.772	1.574	1.164
Totale loonsom	23.032	20.919	19.190
Overige inhuur	5.094	3.898	2.424
Totaal	28.126	24.817	21.614

De stijging van de totale loonsom wordt onder meer verklaard door het afsluiten van de Cao Gemeenten 2021-2022.
Hierin zijn afspraken gemaakt over een eenmalige uitkering van € 1.200,- en een stijging van de salarissen met 1,5% met ingang van 1 december 2021.
Verder heeft de raad op 15 april 2022 ingestemd met het vrijgeven van de gereserveerde middelen voor de organisatie.

De stijging van de overige inhuur wordt onder meer verklaard door corona-gerelateerde inhuur (o.a. handhaving en bedrijfsvoering) en meer inhuur voor onze grondexploitaties.
Daarnaast zetten we ook andere budgetten in voor de inhuur van personeel, bijvoorbeeld bij de implementatie van de Omgevingswet.
Door krapte op de arbeidsmarkt blijft het uitdagend om vacatures in te vullen. Hierdoor zijn we genoodzaakt om personeel in te huren. De kosten voor inhuur zijn hoger dan wanneer de vacature wordt ingevuld op basis van een dienstverband.

Uit de analyse van het rekeningresultaat blijkt er een onderschrijding is op het gebied van personeel en inhuur ten opzichte van de begroting 2022. We verklaren deze onderschrijding in de paragraaf ‘Analyse rekeningresultaat’.

Gemiddelde leeftijd
De gemiddelde leeftijd daalde in 2021 van 46,4 naar 46,2 jaar. Onderstaand overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling.

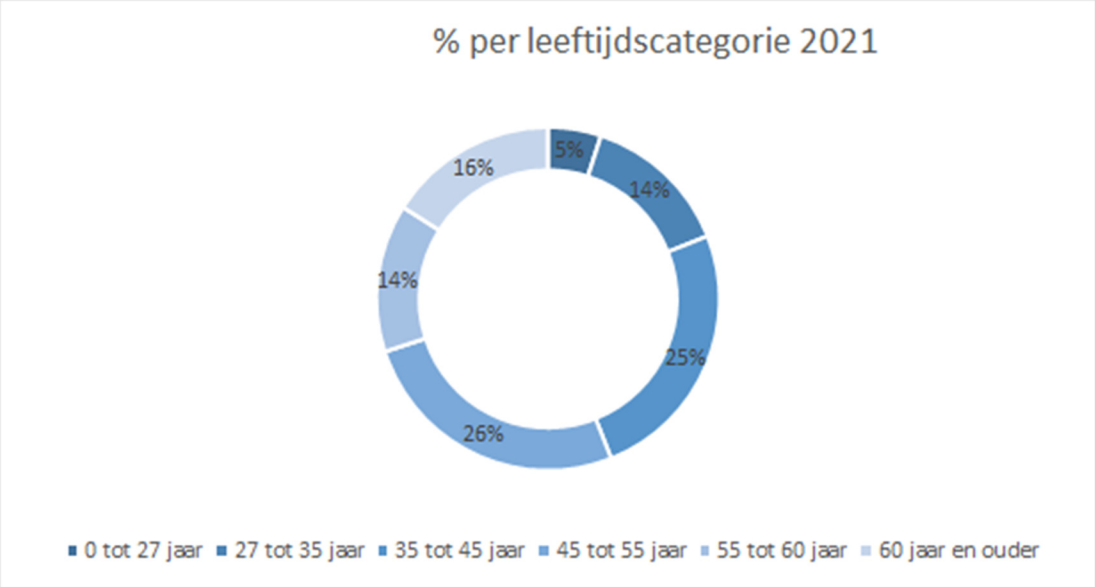
	2021	2020	2019
Gemiddelde leeftijd	46,2	46,4	46,9

Leeftijdsopbouw

Onderstaand overzicht laat de leeftijdsopbouw per 31 december 2021 van de organisatie zien:

Leeftijdsklasse	Percentage 2021	Percentage 2020	Percentage 2019
0 tot 27 jaar	5%	5%	5%
27 tot 35 jaar	14%	15%	13%
35 tot 45 jaar	25%	24%	23%
45 tot 55 jaar	26%	26%	27%
55 tot 60 jaar	14%	16%	15%
60 jaar en ouder	16%	14%	17%
Totaal	100%	100%	100%

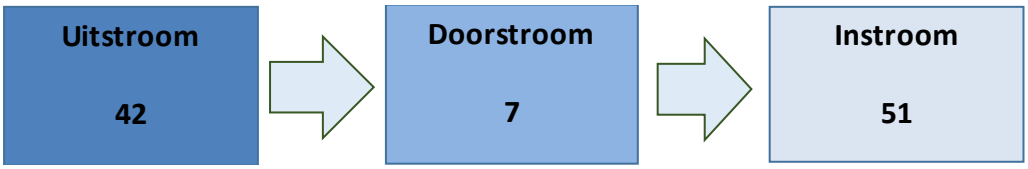
De percentages in 2021 wijken licht af van de percentages in 2020. Zo is er sprake van een lager percentage in de leeftijd 27 tot 35 jaar en 55 tot 60 jaar en een hoger percentage in de leeftijd 35 tot 45 jaar en 60 jaar en ouder. Omdat de organisatie niet zo groot is, zegt de daling van de gemiddelde leeftijd meer dan de percentages per leeftijdsklasse.



Mobiliteit

De interne mobiliteit binnen de formatie blijft nagenoeg gelijk. Het wervingsbeleid is niet veranderd. Interne kandidaten krijgen eerst de kans om te reageren op een vacature. Bij ontslag zeggen medewerkers soms dat er weinig mogelijkheden in onze organisatie zijn om te door te stromen. We zien wel dan medewerkers doorstromen naar een andere gemeente.

	2021	2020	2019
Uitstroom	51	30	23
Instroom	42	45	45
Doorstroom	7	8	5



De instroom en uitstroom is qua leeftijdsklasse als volgt opgebouwd:

Leeftijdsklasse	2021 Instroom	2020 Instroom	2021 Uitstroom	2020 Uitstroom
0 tot 27 jaar	19%	11%	2%	7%
27 tot 35 jaar	29%	25%	21%	7%
35 tot 45 jaar	19%	33%	24%	23%
45 tot 55 jaar	24%	22%	20%	10%
55 tot 60 jaar	7%	2%	6%	10%
60 jaar en ouder	2%	7%	27%	43%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Uit de cijfers blijkt dat uitstroom in verband met pensioen nog steeds hoog is. Deze vergrijzing was al langer voorspeld echter is in de cijfers nu ook te zien dat het percentage “jonge” medewerkers; <35 jaar in 2021 flink is gestegen. Ondanks dat gaat de gemiddelde leeftijd van het personeelsbestand omlaag. Dit betekent dat er ook “jonge” medewerkers worden aangenomen.

2 Informatieveiligheid en privacy

Burgers en bedrijven verwachten een betrouwbare overheid die zorgvuldig met informatie omgaat. Wij spelen hier als gemeente een belangrijke rol in. Het gaat om beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie, in de meest brede zin van het woord. Het waarborgen van de betrouwbaarheid van informatie zorgt voor een goede kwaliteit en continuïteit van de bedrijfsvoerings- en dienstverleningsprocessen.

Hoe staan we ervoor?
Gemeente Medemblik zal samen met de regionale aangesloten partijen bij SSCdeSom komen tot de stip op de horizon voor informatiebeveiliging. Op basis van een volwassenheidsmodel zal er scheiding plaatsvinden om te groeien binnen dit model tot niveau IV, op dit moment bevindt de Gemeente Medemblik zich op niveau I. Nadat niveau IV is behaald kan je op een juiste wijze de PDCA-cyclus uitvoeren en ligt er een juist fundament om ook risicomanagement op een kordate wijze uit te voeren. Vanuit elke groei van niveau van niveau in het volwassenheidsmodel zal er een jaarplanning worden samengesteld. Medio 2022 is de eerste te verwachten.

Om het risicomanagement op een professionele wijze te kunnen uitvoeren en beheersen is er een GRC (Governance Risk & Control tool) aangeschaft. In 2020 is hier een pilot voor geweest en de basisgegevens geïmplementeerd. Voor het onderdeel Logische Toegangsbeveiliging is er een uitwerking gemaakt naar beleid, procedure en processen. Deze zijn geaccepteerd binnen de gemeente Medemblik van MT naar functioneel beheerders. Dit is de eerste aanzet tot verdere opzet van de BIO.

De aandachtsgebieden liggen bij:
- Bewustwording BIO/Informatiebeveiliging van Top>Down en andersom;
- Verantwoording;
- Risicomanagement;
- PDCA (Plan-Do-Check-Act);
- ISMS (Informatiesystematiek Management systeem);

- Continuïteit.

Binnen deze kenmerken zal ook de verantwoording richting het rijk plaatsvinden, dat betekent ten opzichte van de huidige werking op het gebied van informatiebeveiliging een volledige transitie naar de verplichtingen die door het rijk worden gesteld.
Om deze veranderingen gestaag en met draagvlak binnen de gemeente vorm te laten geven en krijgen is er voor spreiding gezorgd binnen deze overgang/transitie naar BIO.
Door verdere digitalisering vanuit de overheid zal in de komende periode de Gemeente Medemblik ook met nieuwe wetten te maken krijgen. WDO (Wet Digitale Overheid), dit heeft verregaande consequenties voor uitvoering, informatiebeveiliging en risicomanagement alsmede uitbreiding van de audits die verplicht zijn.
Voor welke uitdagingen wij dagelijks?
Er is een enorme groei op het gebied van dreigingen en beveiligingslekken, zoals Log4J en de hedendaagse dreiging vanuit de oorlog tussen Oekraïne en Rusland, deze laatste wordt ook op het gebied van cyberaanvallen geïntensiveerd. Dit geeft nogmaals aan dat informatiebeveiliging een belangrijk element is in het beschermen van de gegevens van onze burgers. Dat het de verantwoordelijkheid is van de gemeente om een adequaat beveiligingsniveau aan te brengen.

Rol uitvoering:
Op dit moment is de functie nog coördinator informatiebeveiliging, in de functie liggen twee taakgebieden ENSIA en Informatiebeveiliging. Om ook te voldoen aan de criteria van IBD zal deze worden omgezet naar CISO.
Voor de CISO is er nog geen continuïteit geborgd op de functie, deze wordt deels verhuurd binnen de KOM-samenwerking. Om de risico's op een juiste wijze te beperken is er continuïteit nodig en ook uitbreiding middels ISO (een uitvoerende op gebied informatiebeveiliging). Hiervoor zal in 2022 een directienotitie worden opgesteld van wat er nodig is om informatiebeveiliging beheersbaar te maken en de data op orde te houden.

ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit)
ENSIA heeft een nieuwe tool. Deze tool vergt meer inspanning dan de vorige tool en dient er per onderdeel specifiek verantwoording te worden afgedragen en ook separate aanlevering naar de overheid ter toetsing. Er is op het gebied van ENSIA verdere uitbreiding gekomen in verantwoording afleggen, namelijk via de BIO-rapportage (ENSIA-onderdeel), WOZ (Waarde Onroerende Zaken), VDW (Verhoogde Digitale Weerbaarheid).
We legden het afgelopen jaar de ENSIA verantwoording af en leverde dit tijdig in. Door middel van verschillende sessies met betrokken medewerkers hebben we de ENSIA zelfevaluatievragenlijsten ingevuld en verbeteracties geformuleerd. Wij leggen, op basis van ENSIA, met een collegeverklaring verantwoording af aan de raad over de geselecteerde informatiebeveiligingsnormen inzake SUWInet. Een externe IT-auditor heeft inmiddels tijdens een pre-audit verklaard dat de interne beheersingsmaatregelen in opzet en bestaan voldoen aan de geselecteerde normen inzake SUWInet. De daadwerkelijke audit zal in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvinden.

Algemene Verordening gegevensbescherming
De Algemene Verordening gegevensbescherming (AVG) stelt eisen aan de omgang met en het verwerken van persoonsgegevens. Binnen de gemeente Medemblik wordt veel gewerkt met persoonsgegevens van inwoners, medewerkers en (keten)partners Deze persoonsgegevens worden voornamelijk gebruikt voor het goed uitvoeren van de gemeentelijke (wettelijke) taken.

Voorafgaand en na inwerkingtreding van de AVG in 2018 is hard gewerkt aan het implementeren van de AVG. Zo is er tijdig privacy beleid geïmplementeerd en zijn verantwoordelijkheden in de organisatie belegd. In 2021 heeft de gemeente Medemblik heel wat werk verzet om de AVG verder in de organisatie te implementeren. Hierbij is veel aandacht besteed aan de inrichting van digitale systemen en de verschillende werkprocessen. Een aantal maatregelen waren zeer effectief, zoals de implementatie van de AVG-tool en de positionering van privacy-medewerkers.

Er zijn ook aandachtspunten voor de organisatie om aantoonbaar te kunnen voldoen aan de AVG en aanverwante wetgeving. Zo is het van belang dat er in de eigen organisatie wordt geïnvesteerd in de vorm van een structurele privacy officer. Aanvullend dient de organisatie meer grip te krijgen op

haar eigen ICT en de ontwikkelingen daarvan. ICT gerelateerde wijzigingen worden nog te vaak ad hoc doorgevoerd waardoor onvoldoende kwaliteitszorg kan worden geboden en het risico op menselijke fouten aanwezig blijft.

Tot slot, de Functionaris Gegevensbescherming (intern toezichthouder) constateert dat de gemeente ruimte tot verbetering heeft op de onderwerpen als fysieke en digitale toegang en het 'privacy proof' inrichten van digitale systemen. Ook de implementatie van de Wet politiegegevens verdient aanvullend prioriteit.

3 Informatiebeheer

Jaarlijks beoordeelt de provincie de gemeente in het kader van het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) op uitvoering Informatiebeheer.
De provincie heeft ons als "adequaat" beoordeeld.

Vier complimenten worden gegeven:

1. De beheerregeling Informatiebeheer is deze zomer in het college vastgesteld. Daarmee zijn ook het regionaal Strategisch Informatieoverleg (SIO) en het raamwerk kwaliteitszorg geformaliseerd.
2. Ons team Informatiebeheer is actief betrokken bij het delen van kennis met andere gemeenten in de regio.
3. We doen aan vernietiging van informatie die daarvoor in aanmerking komt op netwerkschijven en uit vak applicaties.
4. We beschikken over protocollen voor de migratie en conversie van informatie.

En twee aandachtspunten worden benoemd:

1. Het verder ontwikkelen van een archievenoverzicht zodat alle informatie in de organisatie goed beheerd kan worden (conform artikel 18 van de Archiefregeling).
2. Het organisatiebreed implementeren van het kwaliteitssysteem informatiebeheer. Op strategisch, tactisch en operationeel niveau werken we hierdoor aan kwaliteitsverbetering (conform artikel 16 van de Archiefregeling).

4 Advies en dienstverlening

We rondden in 2020 een vooronderzoek af om te inventariseren hoe we ons contractbeheer en -management kunnen professionaliseren. Hieruit bleek dat verdiepend onderzoek noodzakelijk is. Onderdeel van dit vervolgonderzoek is het verkrijgen van inzicht in alle langlopende contracten binnen de organisatie. Door de uitbraak van het coronavirus is dit onderzoek uitgesteld tot oktober van 2021. In het eerste kwartaal van 2022 verwachten wij van de aangestelde projectleider een advies over de voortgang van professionalisering van contractbeheer- en management en een implementatieplan voor verbetering.

5 Corona

2021 is een moeilijk jaar geweest voor iedereen en bood weinig perspectief voor verbetering. Om alle extra werkzaamheden te kunnen uitvoeren hebben we onder andere externe medewerkers moeten inhuren. Het Rijk heeft ons voor 2021 gecompenseerd met steunpakketten en er is extra geld beschikbaar gesteld voor specifieke doeleinden.

Het jaar 2021 is begonnen in een lockdown. Grote delen van de samenleving zijn gesloten en er gelden flinke beperkingen om elkaar te ontmoeten. Eind januari is de avondklok ingevoerd. Dat leidde in delen van het land tot flinke demonstraties die hier en daar uit de hand liepen. Ook in Medemblik is een serieuze dreiging aanwezig geweest waardoor we de genoodzaakt waren op te schalen en de binnenstad van Medemblik tijdelijk als veiligheidsrisico-gebied aan te wijzen. De avondklok duurde uiteindelijk tot 28 april. Onze Boa's controleerden de naleving van de avondklok structureel en constateerden dat de meeste mensen zich er aan hielden. In januari is men ook begonnen met het vaccineren van mensen.

In januari is een corona-regisseur aangewezen. Deze had als rol om op basis van verzamelde informatie, regelgeving en afspraken de benodigde werkzaamheden uit te laten voeren. Hij fungeerde als een spin in het web en zorgde ook voor de maandelijkse verantwoording richting college en raad. Verder werden er nog steeds mensen ingehuurd om het extra werk te kunnen doen. Denk daarbij aan werkzaamheden op het gebied van communicatie, juridische zaken, economische zaken, financiën, openbare orde en veiligheid en omgevingszaken.

In februari stelde het Rijk een routekaart op die ons perspectief moest bieden in de ontwikkeling van het virus en de daarbij behorende afschaling van de maatregelen. Al snel blijkt dat het virus niet te voorspellen viel en de routekaart werd telkens bijgesteld. Voor de interne organisatie werd ook gebruik gemaakt van een scenariomodel op basis van de ernst van de besmettingsgraad. Hoe hoger de besmettingsgraad des te beperkter was de mogelijkheid om vanuit kantoor te werken. Lange tijd zijn alleen de meest essentiële taken vanuit het gemeentehuis uitgevoerd (burgerzaken, facilitair) en werkte nagenoeg iedereen vanuit huis.

De GRIP-4 situatie bleef tot juli van kracht en dat hield in dat het Regionaal Beleidsteam (RBT) wekelijks bijeenkomt om de stand van zaken te bespreken. Het RBT is ondersteund door het Regionaal Overleg Corona (ROC) en een daaraan gerelateerde ambtelijke juridische vakgroep waarin ook Medemblik zijn bijdrage heeft geleverd.

De besmettingen bleven in februari en maart oplopen en leidden tot de 3e Golf waarvoor de Britse variant verantwoordelijk was. Wijzigingen in regelgeving volgden elkaar snel op en we kregen veel vragen van burgers, instellingen en ondernemers. Economisch gaat het niet goed en het Rijk stelde geld beschikbaar om de ergste financiële problemen het hoofd te bieden. Wij ontvingen van het Rijk ook in 2021 een financieel pakket dat we konden besteden voor sociaal en maatschappelijke doeleinden. Via het ondernemersloket probeerden wij ondernemers te helpen en de weg te wijzen. De organisatie van de Tweede Kamerverkiezingen was een grote klus omdat het over 3 dagen is verspreid en er veel beschermende maatregelen getroffen moesten worden.

Door de oplopende besmettingen was de druk op de zorg erg hoog en pas eind april namen de besmettingen af. In mei en juni namen de besmettingen verder af en ging de samenleving weer langzaam open. Er wordt ook inmiddels nagedacht over de fase na corona van veerkracht en herstel. Regionaal wordt een werkgroep opgericht die ondersteuning biedt aan de individuele gemeenten.

Evenementen waren nog steeds niet mogelijk en ook onze kermissen konden niet doorgaan. Het EK-voetbal werd thuis bekeken en dat leidde niet tot problemen. In juli is de GRIP-4 situatie afgeschaald en trad het RBT terug. Vanaf dat moment was er wekelijks een burgemeestersoverleg ondersteunt door het ROC. De besmettingen liepen erg snel op door de Delta-variant en het kabinet nam maatregelen op het gebied van sport, evenementen en cultuur. De maatregelen leken te werken waarna weer versoepelingen werden doorgevoerd. Bijna iedereen die wil en kan is in augustus gevaccineerd. Ook de economie begon weer te draaien. Het kabinet besloot dat de regelingen NOW, TVL, Tozo, TONK en diverse fiscale maatregelen vanaf 1 oktober 2021 niet werden verlengd.

Vanaf 25 september ging de samenleving verder open en werd de anderhalve meter maatregel losgelaten. In ruil daarvoor moest op veel publieke plaatsen en bij evenementen een coronatoegangsbewijs getoond worden. Ondersteuning van de controle is een taak van de gemeente. Voor die taak is extra budget vanuit het Rijk beschikbaar. Ondertussen werd wel steeds duidelijker dat het sluitstuk van de regelgeving, handhaving, erg veel van gemeenten vergt. Ook in Medemblik was de druk op de handhaving groot. Regionaal is een handhavingslijn afgesproken en bestuurlijk geaccordeerd waarbij we eerst het gesprek aangaan, vervolgens waarschuwen en ten slotte daadwerkelijk gaan handhaven.

De coronacrisis is op het gebied van archivering als hotspot aangemerkt. Dat houdt in dat alle relevante informatie bewaard blijft. Wij hebben voor onszelf in beeld gebracht waar alle informatie is belegd zodat het gemakkelijk is terug te vinden.

Na fors oplopende besmettingen en steeds verdergaande beperkende maatregelen gingen we 19 december weer in een lockdown. Dit keer is de Omikron-variant daar debet aan. 2021 zal herinnerd worden als een bijzonder jaar.

Uw raad heeft ook in 2021 budgetten beschikbaar gesteld in verband met de corona-gerelateerde uitgaven die wij op dat moment konden inschatten. We hebben u in de Herfstnota 2021 tussentijds geïnformeerd over de besteding van deze budgetten. De onderstaande tabel bevat een overzicht van de corona-gerelateerde lasten en baten in 2021.

Omschrijving	Realisatie
Lasten	
Programma 1:	
Out of pocket kosten	12.000
Beveiligingswerkzaamheden	73.000
Thuisbezorgen reisdocumenten	53.000
Tweede Kamerverkiezingen	93.000
Corona gerelateerde inhuur	276.000
Totaal Programma 1	507.000
Programma 2:	
Out of pocket kosten	3.000
Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden	117.000
Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties	34.000
Noodsteun regionale en culturele infrastructuur	285.000
Noodfonds maatschappelijke voorzieningen	176.000
Ondersteuning dorpshuizen	32.000
Compensatie en continuïteitsbijdrage leerlingenvervoer en OV-Taxi	235.000
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)	70.000
Compensatie zorgaanbieders	131.000
Corona gerelateerde inhuur	19.000
Totaal Programma 2	1.102.000
Programma 3:	
Out of pocket kosten	12.000
Afvalverwerking	70.000
Corona gerelateerde inhuur	562.000
Totaal Programma 3	644.000
TOTAAL	**2.253.000**
Baten (exclusief steunpakketten)	
Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden	176.000
Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties	34.000
Noodsteun regionale en culturele infrastructuur	146.000
Corona gerelateerde inhuur	131.000
TOTAAL	**487.000**

Om gemeenten te compenseren voor de extra kosten heeft het Rijk financiële steunpakketten beschikbaar gesteld. De onderstaande tabel bevat een overzicht van ons aandeel in deze steunpakketten in 2021:

Cluster algemene uitkering:	2021
Bestuur en algemene ondersteuning	59.000
Cultuur en ontspanning	364.000
Eigen middelen	11.000
Inkomen en participatie	656.000
Jeugd	107.000
Maatschappelijke ondersteuning	314.000
Samenkracht en burgerparticipatie	33.000
Riolering en reiniging	70.000
Schrappen opschalingskorting	355.000
Totaal	**1.969.000**

2.2.6 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Verbonden partijen voeren een publieke taak voor ons uit. In een aantal gevallen heeft het Rijk zelfs verplicht gesteld dat een verbonden partij deze taak voor ons uitvoert.

Nota verbonden partijen
Op 6 maart 2014 stelde de raad de visie over de verbonden partijen vast in de 'Nota Verbonden Partijen'. Deze nota bevat ook een lijst van de verbonden partijen. De raad stelde op 9 maart 2017 de notitie 'Toezicht op verbonden partijen' vast. In 2019 is deze verder uitgewerkt in de notitie 'inrichting toezicht houden op verbonden partijen (inrichten governance)'.

Gemeenschappelijke regelingen

1 Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.regiowestfriesland.nl

De kerntaken van het OBS zijn:
- het periodiek organiseren, faciliteren en coördineren van bestuurlijke overleggen:
  - Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden);
  - VVRE (Verkeer en Vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie);
  - ABZ (Algemeen Bestuurlijke Zaken).
- het uitvoeren van een aantal daarvan afgeleide taken, zoals organisatie leerlingenvervoer en urgentiecommissie woningtoewijzing.

2 Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn www.westfriesarchief.nl

Het Westfries Archief is het regionaal historisch centrum voor Westfriesland. Inwoners en instellingen kunnen hier terecht met historische vragen.
Het belang van het Westfries Archief is een goede (digitale) informatievoorziening, het bewaren van het cultuur erfgoed en het borgen van digitale duurzaamheid. Hiermee voldoen we aan de Archiefwet.

De kerntaken van het Westfries Archief zijn:
- het beheren, bewaren en ter beschikking stellen van de historische archieven en collecties van de aangesloten Westfriese gemeenten;
- het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie en deze collectie beschikbaar te stellen voor een breed publiek;
- het adviseren en inspecteren van de aangesloten gemeenten op het gebied van (digitaal) duurzaam archiefbeheer;
- een kennis- en informatiecentrum zijn op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.

3 SSC DeSom

Vestigingsplaats: Wognum www.sscdesom.nl

Het is een samenwerkingsverband op gebied van ICT beheer. De deelnemende gemeenten zijn Drechterland, Enkhuizen, Stede Broec, Opmeer, Medemblik en Koggenland. Ook WerkSaam neemt ICT-diensten van DeSom af.

4 GGD Hollands Noorden

Vestigingsplaats: Alkmaar www.ggdhollandsnoorden.nl

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners. Concreet betekent dit dat de GGD de volgende doelstellingen heeft:

- ondersteuning van gemeenten bij de realisatie en uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid;
- uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van:
    - jeugd;
    - infectieziektebestrijding;
    - kwetsbare inwoner;
    - onderzoek, beleid en preventie.

5 WerkSaam Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.werksaamwf.nl

WerkSaam Westfriesland voert voor de zeven Westfriese gemeenten de Participatiewet uit. Daarnaast behandelt WerkSaam de aanvragen voor inkomensvoorziening oudere arbeidsongeschikte werknemers en zelfstandigen en voor bijstandsverlening zelfstandigen. Ook pakt zij laaggeletterdheid aan. WerkSaam wil iedereen die in Westfriesland kan participeren mee laten doen, waar mogelijk, in betaald werk. De talenten van mensen en de wensen van de werkgever staan daarbij centraal. Het doel van WerkSaam is vooral passend werk te vinden voor mensen. Regulier werk waar dat kan en beschut werk waar het nodig is. En uitkeringen verstrekken aan diegenen die dat nodig hebben.

6 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar www.vrnhn.nl

De Veiligheidsregio is een samenwerkingsverband van zestien gemeenten en hulpverlenings-diensten in Noord-Holland Noord.

De Veiligheidsregio zorgt voor:

- verkleining van de risico's op een crisissituatie;
- goede voorbereiding op het bestrijden van incidenten;
- een vlotte en adequate aansturing van de hulpverlening bij een ramp.

Alle inzet wordt gecoördineerd vanuit een centrale organisatie waar onder andere het ambulancevervoer en de meldkamer zijn ondergebracht. Op dit moment loopt er een landelijk project om de meldkamerorganisaties te professionaliseren.

7 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Hoorn www.odnhn.nl

De OD NHN voert de wettelijke milieutaken uit. Zij doet dit voor alle aangesloten gemeenten en de provincie Noord-Holland. Voor onze gemeente voert de OD NHN ook de bovenwettelijke taken uit.

8 Afvalbeheer Westfriesland

Vestigingsplaats: Bovenkarspel

De Westfriese gemeenten richtten het CAW op om beleid vast te stellen over huishoudelijke en overige afvalstoffen. En om deze uit te laten voeren. Eind 2019 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd: de bevoegdheid op het gebied van beleid, afvalverordening en de dienstverleningsovereenkomst met HVC ligt nu weer bij de individuele gemeenten zelf. In 2021 is de naam gewijzigd in Afvalbeheer Westfriesland (ABWF). Alle aandelen van het HVC zijn in 2021 over gegaan naar de zeven Westfriese gemeenten. Hiermee blijft alleen de voormalige stortplaats in Westwoud als formele taak bij het ABWF. Verder zal het ABWF functioneren als het afstemmingsoverleg voor beleidszaken op het gebied van afval en aandeelhouderschap HVC.

9 Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec www.recreatieschapwestfriesland.nl

Het Recreatieschap Westfriesland (RSW) behartigt de gemeentelijke belangen op het gebied van de openluchtrecreatie, natuur en landschap. Het RSW zet zich in voor een rijkere, gevarieerdere natuur. En ook voor het ontwikkelen en beheren van diverse recreatiemogelijkheden en -gebieden.

10 Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.archeologiewestfriesland.nl

De archeologiedienst behartigt de Westfriese belangen op het gebied van archeologie. Deze gemeenschappelijke regeling kent een centrumgemeenteconstructie. De gemeente Hoorn verricht de opgravingen zoals bedoeld in de Monumentenwet voor alle gemeenten. In 2018 is de regeling gewijzigd om deze in lijn te brengen met de Erfgoedwet. De gemeenten Schagen en Texel zijn hierdoor ook toegetreden.

Vennootschappen en coöperaties

11 Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats: Den Haag www.bngbank.nl

De BNG functioneert als huisbankier van de Nederlandse gemeenten. De BNG verstrekt de gemeente tegen gunstige voorwaarden geld. De bank heeft een AA+ rating. Dat is de op een na hoogste rating qua zekerheid.

12 Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar nhn.nl

Het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord (ONHN) is de uitvoeringsorganisatie van het bestuurlijk afstemmingsoverleg (BAO). Dit is een overleg tussen de gemeenten in Noord-Holland Noord en de provincie Noord Holland. OHNH bevordert de economie in Noord-Holland Noord.

13 Stadshavens Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Medemblik www.stadshavensmedemblik.nl

Stadshavens B.V. beheert en exploiteert de stadshavens in de kern Medemblik. Zij draagt bij aan een goede kwaliteit van het toeristisch product en het economisch belang van de gemeente. De gemeente is enige aandeelhouder van deze B.V.

14 Alliander N.V.

Vestigingsplaats: Arnhem https://www.alliander.com/nl

Medemblik heeft aandelen Alliander. De wet bepaalt dat de aandelen van netwerkbedrijven in handen van de overheid blijven. Alliander beheert het regionaal netwerk voor gas en elektriciteit. Zij levert ook de complexe energie infrastructuur. Wij ontvangen eenmaal per jaar dividend.

Overzichten

1 Totaaloverzicht

Dit overzicht geeft het bestuurlijke en financiële belang weer van de gemeente in de verbonden partijen. Ook geeft het een totaaloverzicht van de gemeentelijke bijdragen in de verbonden partijen.

*Bedragen * € 1.000,-*

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2021	Vreemd vermogen 31-12-2021	Resultaat 2021	Bijdrage 2021
1,2,3	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	84	127
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	469	387	66	366
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	344	4.761	150	1.910
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	1.659	26.601	90	1.758
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	11.399	18.106	1.981	1.772
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	7.988	38.246	3.145	2.865
3	Omgevingsdienst NHN	Vertegenwoordiging in het AB	5.978	5.326	2.112	1.297
3	Afvalbeheer Westfriesland	Vertegenwoordiging in het AB	1	2.313	-48	-
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	1.860	1.669	-	259
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	61
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						10.415
1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.329.000	144.721.000	236.000	-
3	ONHN*	Aandeelhouder (3,54%)	1.169	2.616	291	169
3	Stadshavens*	Aandeelhouder (100%)	426	843	27	-
3	Alliander	Aandeelhouder (0,209%)	4.470.000	5.730.000	242.000	-
Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties						169
Totale bijdragen verbonden partijen						10.583

* Betreffen de jaarcijfers 2020. Ten tijde van het opstellen van de jaarstukken waren de jaarcijfers 2021 nog niet vastgesteld.

2 Risico's

Dit overzicht laat de risico's zien die niet zijn gedekt in de begrotingen van de verbonden partijen. Deze risico's hebben we meegenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. We verwijzen u verder naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

*Bedragen * € 1.000,-*

Programma	Verbonden partij	Risico's	Risico gemeente Medemblik
3	CAW	Garantstelling HVC	15.000
Totale bijdragen verbonden partijen			15.000

2.2.7 Grondbeleid

De grote vraag naar woningen houdt aan. De vraag overtreft het aanbod ruimschoots. De verwachting is dat dit de komende jaren zo zal blijven.

Nota Grondbeleid 2014
In 2014 is de Nota Grondbeleid door de raad vastgesteld. In de Nota Grondbeleid 2014 zijn de hoofdlijnen van het te voeren grondbeleid vastgelegd.
Het grondbeleid heeft betrekking op de wijze waarop de gemeente haar instrumenten van grondbeleid zo optimaal mogelijk kan inzetten, om de beleidsdoelstellingen binnen de gemeentelijke programma's te verwezenlijken. Het betreft onder andere beleidsdoeleinden op het gebied van wonen, planologie, economie, infrastructuur, natuur en recreatie.

De verwachting is dat er in 2022 een nieuwe Nota Grondbeleid zal worden opgesteld. Hierbij worden onderstaande doelen nagestreefd:

- De raad kaders voor het te voeren grondbeleid vast laten stellen;
- Het te voeren grondbeleid aanpassen aan de actuele wet- en regelgeving
- De uitvoeringsplannen baseren op het vastgestelde grondbeleid;
- Het creëren van duidelijkheid over grondverwerving en de uitgifte van gronden;
- Het bieden van inzicht in de wijze waarop grondprijzen tot stand komen.

Op basis van het huidige grondbeleid wordt per ontwikkelgebied bepaald wat de beste aanpak is, actief grondbeleid of facilitair grondbeleid. Deze keuze van zelf actief een project oppakken of dit aan de markt overlaten, hangt af van factoren als grondpositie, gewenste mate van sturing op de ontwikkeling, het verwachte resultaat en de omvang van de financiële risico's.

Grondexploitatiecomplexen
Aan het begin van het boekjaar waren er 11 complexen in exploitatie. Gedurende het jaar zijn er 4 grondexploitaties vastgesteld, Asonia in Andijk, Wilgenrak in Sijbekarspel en De Tegel en TV De Kaag in Wervershoof. In onderstaande tabel is het verloop van de boekwaarde over het boekjaar, de totale winstneming en de balanswaarde aan het einde van het boekjaar weergegeven.
De boekwaarde van de grondexploitaties is het saldo van de reeds gerealiseerde kosten en de reeds gerealiseerde opbrengsten. De balanswaarde wordt berekend door de reeds genomen winst (inclusief winstneming 2021) en de reeds genomen verliezen (inclusief verliesneming 2021) bij de boekwaarde op te tellen. De verliesvoorzieningen worden hierbij niet meegenomen. Dit zijn de voorlopige reserveringen die gedaan worden om een verwacht negatief resultaat van een grondexploitatie af te dekken.

*Bedragen * € 1,-*

Complex	Afsluiting	Boek-waarde 1-1-21	Boek-waarde 31-12-21	Totaal genomen winst	Totaal genomen verlies	Balanswaarde (excl. verlies voorziening)
Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	31-12-2025	153.712	266.410	-	-	266.410
Bedrijventerrein Oost II, Andijk	31-12-2021	-123.705	-412.206	1.212.206	-	-
De Linten, Andijk	31-12-2026	411.530	415.344	-	-	415.344
Asonia, Andijk	31-12-2026	-	107.819	-	-	107.819
DEK terrein, Medemblik	31-12-2025	2.126.899	1.808.891	-	-	1.808.891
Molenblik, Medemblik	31-12-2026	2.008.779	2.127.906	-	-	2.127.906
Tripkouw Oost II en III Midwoud	31-12-2024	-220.028	-88.495	-	-1.722.500	-88.495
SEW terrein, Nibbixwoud	31-12-2023	-1.330.084	-1.464.957	939.324	-	-959.290
Wilgenrak, Sijbekarspel	31-12-2026	-	15.843	-	-	15.843
Centrum Westrand, Wervershoof	31-12-2021	-48.266	51.688	6.612.881	-222.688	-
De Tegel, Wervershoof	31-12-2025	-	48.245	-	-	48.245
TV De Kaag, Wervershoof	31-12-2025	-	51.078	-	-	51.078
Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	31-12-2026	1.194.975	1.340.851	-	-	1.340.851

Overspoor 1e fase, Wognum/Nibbixwoud	31-12-2021	951.042	-773.629	1.269.339	-	-
Overspoor 2e fase, Wognum/Nibbixwoud	31-12-2021	694.717	12.246	-	-832.246	-
Totaal		**5.819.571**	**3.507.034**	**10.033.750**	**-2.777.434**	**5.134.602**

Tabel 1: Totaaloverzicht grondexploitatiescomplexen

Het te verwachten resultaat van de grondexploitatiecomplexen tezamen bedraagt na actualisatie op basis van de eindwaarde € 9.813.305 positief. Er is in totaal reeds € 10.033.750 aan winst genomen en daarnaast is er in totaal € 2.777.434 aan verlies genomen.

Afsluiting grondexploitatiecomplexen per 31-12-2021
Per 31-12-2021 zijn er 4 grondexploitatiecomplexen afgesloten.

Bedrijventerrein Oost II, Andijk
Het complex Bedrijventerrein Oost II, Andijk heeft op 31 december 2021 een boekwaarde van € -412.206 (winst). Het totale resultaat van dit complex bedraagt € 1.212.206 (winst). In het verleden is er reeds een winstneming van € 800.000 op dit complex gedaan. Het restant van de boekwaarde (€ 773.629) wordt in 2021 als winst genomen.

Centrum Westrand, Wervershoof
Het complex Centrum Westrand, Wervershoof heeft op 31 december 2021 een boekwaarde van € 51.688 (verlies). Het totale resultaat van dit complex bedraagt € 6.390.193 (winst). In het verleden is er reeds een winstneming van € 6.612.881 op dit complex gedaan. Daarnaast is er nog een winstcorrectie van € 171.000 gedaan. Het restant van de boekwaarde (€ 51.688) wordt in 2021 als verlies genomen.

Overspoor fase 1, Wognum/Nibbixwoud
Het complex Overspoor fase 1, Wognum/Nibbixwoud heeft op 31 december 2021 een boekwaarde van € -773.629 (winst). Het totale resultaat van dit complex bedraagt € 1.269.339 (winst). In het verleden is er reeds een winstneming van € 495.710 op dit complex gedaan. Het restant van de boekwaarde (€ 773.629) wordt in 2021 als winst genomen.

Overspoor fase 2, Wognum/Nibbixwoud
Het complex Overspoor fase 2, Wognum/Nibbixwoud heeft op 31 december 2021 een boekwaarde van € 12.246 (verlies). Het totale resultaat van dit complex bedraagt € -832.246 (verlies). In het verleden is er reeds een verliesneming van € 820.000 op dit complex gedaan. Het restant van de boekwaarde (€ 12.246) wordt in 2021 als verlies genomen.

Onderbouwing verliesvoorzieningen
De verliesvoorzieningen zijn de voorlopige reserveringen die worden gedaan om een verwacht negatief resultaat van een grondexploitatie af te dekken. Na elke jaarlijkse actualisatie van de grondexploitaties wordt deze verliesvoorziening aangepast aan het te verwachten negatieve resultaat van de betreffende grondexploitatie. Op het moment van afsluiten van de grondexploitatie wordt de verliesvoorziening omgezet in een verliesneming. De resterende boekwaarde van een complex wordt op deze manier afgeboekt.

Per 1 januari 2022 bedraagt de totale verliesvoorziening € 1.778.765. Deze verliesvoorziening is als volgt opgebouwd:

*Bedragen * € 1,-*

Verliesvoorziening	
ten behoeve van complex Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	763.878
ten behoeve van complex DEK, Medemblik	416.506
ten behoeve van complex Molenblik, Medemblik	294.049
ten behoeve van complex Tripkouw Oost II en III, Nibbixwoud	165.852
ten behoeve van complex Wilgenrak, Sijbekarspel	28.829
ten behoeve van complex Bloesemgaerde-Noord, Wognum	109.651
Totaal	1.778.765

In de Meerjarenprognose 2022 worden de resultaten per complex uitgebreid beschreven. De Meerjarenprognose wordt gelijktijdig met de jaarrekening ter vaststelling aangeboden.

Onderbouwing winstnemingen

Op grond van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de gemeente bij grondexploitatiecomplexen tussentijds winst te nemen conform de Percentage of Completion-methode. Het uitgangspunt van de Percentage of Completion-methode is de realisatie van de kosten en opbrengsten tot en met het huidige boekjaar, ten opzichte van de totale kosten en opbrengsten. In onderstaande tabel is de totale winstneming op basis van de Percentage of Completion-methode na actualisatie per grondexploitatiecomplex gespecificeerd.

*Bedragen * € 1,-*

Complex	PoC %	Totaal te nemen winst	Reeds genomen winst	Winst 2021
Bedrijventerrein Oost II, Andijk	100%	-1.212.206	800.000	-412.206
De Linten, Andijk	11%	-3.971	-	-
Asonia, Andijk	0%	-	-	-
SEW terrein, Nibbixwoud	76%	-939.324	433.657	-505.667
Centrum Westrand, Wervershoof	100%	-6.390.193	6.441.881	51.688
De Tegel, Wervershoof	0%	-	-	-
TV De Kaag, Wervershoof	0%	-	-	-
Overspoor 1e fase, Wognum/Nibbixwoud	100%	-1.269.339	495.710	-773.629
Totaal		**-9.815.033**	**8.171.248**	**-1.639.814**

Tabel 2: Winstneming

De totale winstneming in 2021 bedraagt € 1.639.814.

Risico's
Jaarlijks worden de mogelijke risico's geïnventariseerd en gekwalificeerd. Het betreft onder andere de risico's van kostenstijging en rentestijging. Tevens worden er specifieke risico's aan de grondexploitatiecomplexen toegekend.

Stand reserve grondbedrijf
Om de risico's binnen de grondexploitatiecomplexen op te kunnen vangen heeft de gemeente een reserve grondbedrijf. In het verleden heeft de raad besloten dat de omvang van de reserve minimaal 20% van de totale boekwaarde moet bedragen. De totale boekwaarde per 31-12-21 bedraagt € 3.507.034. De stand van de reserve zou dan per 31-12-2021 minimaal € 701.407 moeten zijn.

De stand van de reserve grondbedrijf per 31-12-2021 bedraagt € 1.893.764. Indien de raad besluit om de winsten, de verliezen en de vorming van de verliesvoorzieningen van het afgelopen jaar ten laste te laten komen van deze reserve, dan zou de reserve als volgt muteren:

*Bedragen * € 1,-*

Reserve grondbedrijf	
Stand reserve grondbedrijf per 31-12-2021:	1.893.764
Af: verlies afsluiting complex Overspoor fase 2	-12.246
Af: vorming verliesvoorzieningen	-1.778.765
Bij: winst 2021 (incl. winstcorrectie centrum Westrand)	1.639.814
Stand reserve grondbedrijf per 1-1-2022:	1.742.567

De stand van de reserve per 1-1-2022 is ruim voldoende ten opzicht van de minimale omvang die de Raad in het verleden heeft vastgesteld.

3 Jaarrekening

3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Hier nemen we u mee in het financiële huishoudboekje 2021 van onze gemeente. Per programma laten we zien hoeveel ons beleid kostte. Deze vergelijken we met de begroting 2021.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten:				
1 Dienstverlening en organisatie	80.996	80.058	938	76.367
2 Samen leven en ondersteuning	16.102	17.367	-1.265	10.660
3 Wonen, werken en recreëren	23.765	18.909	4.856	14.372
Totaal van de baten	120.863	116.334	4.529	101.399
Lasten:				
1 Dienstverlening en organisatie	19.203	19.612	-409	19.132
2 Samen leven en ondersteuning	62.393	65.174	-2.781	53.115
3 Wonen, werken en recreëren	41.685	37.784	3.901	32.999
Totaal van de lasten	123.281	122.570	711	105.246
Saldo voor bestemming reserves	-2.418	-6.236	3.818	-3.847
Onttrekking van reserves	8.973	9.723	-750	1.689
Toevoeging van reserves	3.123	3.487	-364	72
Mutaties reserves	5.850	6.236	-386	1.617
Saldo na bestemming reserves	**3.432**	**-**	**3.432**	**-2.230**

De algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting zijn opgenomen onder programma 1 Dienstverlening en organisatie, zie ook programma 1.

Het weerstandsvermogen van de Gemeente Medemblik staat onder druk. Ons huishoudboekje moet niet alleen op orde worden gebracht, er zal ook moeten worden toegewerkt naar positieve resultaten zodat wij ons weerstandsvermogen weer kunnen opbouwen. De verwachting is dat wij hier 10 jaar voor nodig zullen hebben op basis van de huidige meerjarenraming 2022-2025.

Analyse rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 3.432.058. Onderstaand overzicht bevat een analyse van dit verschil.

Totaalanalyse (€ 1.000)*

Personeel en inhuur 924

Er is in april € 898.000 geaccordeerd door de raad voor heel 2021. Hierdoor konden uitgaven maar gedurende een deel van het jaar gemaakt worden. Daarnaast hadden we moeite met de werving van personeel voor de functies zoals die zijn genoemd in het besluit van de raad. Een deel van de vacatures is pas in 2022 vervuld. Daarnaast is de CAO later in het jaar vastgesteld dan verwacht waardoor de salarisstijging voor een korter deel van het jaar van toepassing was.

Pensioenvoorziening (voormalig) wethouders 194

De rekenrente is eind 2021 hoger dan het jaar ervoor. Hierdoor is de benodigde voorziening voor de toekomstige pensioenen van onze (voormalige) wethouders lager dan vorig jaar. Een deel van de voorziening kan daarom vrijvallen.

Maatschappelijke voorzieningen 260

We boekten de uitgaven die we deden voor de projecten dorpshuis Abbekerk en zwembad de Zeehoek af, het beschikbaar gestelde budget was niet volledig nodig (€50.000).
Van het beschikbare budget voor de kernen hielden we budget over (activiteiten en kernenbudget en leefbaarheid) (€ 50.000).
Om maatschappelijke organisaties die het moeilijk hadden door de coronamaatregelen te ondersteunen, was het corona noodfonds beschikbaar. We ontvingen ook van het rijk specifieke uitkeringen hiervoor. Zodoende bleef geld over (€ 59.000).
Stichting zwembad De Zeehoek heeft in 2021 geen beroep gedaan op de beschikbare middelen voor de eventuele uitvoering van achterstallig onderhoud (€ 101.000).

Onderwijs, kinderopvang en peuterspeelzalen 146

Door corona is minder gebruik gemaakt van bijdragen voor leerlingenvervoer en kinderopvang en zijn minder inspecties uitgevoerd door de GGD bij kinderopvanglocaties en gastouders (€ 79.000).
We houden een klein deel over van het budget voor leerlingenvervoer. Dit is inclusief de compensatie die we betaalden aan de vervoerders als gevolg van de coronapandemie (€ 32.000).
Voor onderwijsbeleid was extra budget vrijgemaakt omdat de verwachte bijdrage vanuit het rijk niet toereikend zou zijn om de kosten mee te dekken. De werkelijke uitkering van het rijk was hoger dan verwacht (€ 36.000).

Algemene uitkering 433

In de Herfstnota hebben we rekening gehouden met een voordeel van € 910.000. Het voordeel is door verschillende onderdelen van de algemene uitkering hoger uitgevallen.

Belastingen 265

We hadden meer belastinginkomsten dan begroot. Een toelichting is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen (€ 48.000).
Daarnaast rekenden we meer BTW toe aan de rioolvoorziening. Dit komt doordat de uitgaven voor onderhoud hoger waren dan waarmee we in de begroting rekening hadden gehouden (€ 136.000).
Het restant wordt veroorzaakt door overige voordelen, waaronder kwijtschelding en lijkbezorging.

Milieubeheer	94
De kosten die we betaalden aan de omgevingsdienst zijn lager doordat minder kosten zijn betaald voor het ICT Masterplan van de omgevingsdienst en doordat sommige werkzaamheden niet zijn uitgevoerd door Corona (€ 36.000). Daarnaast zijn er overige voordelen van in totaal € 58.000.	
Overhead	237
Er is minder besteed aan overheadkosten dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door veel verschillende kleine posten. Een van de voornaamste oorzaken is het thuiswerken als gevolg van coronamaatregelen.	
Grondexploitaties	-151
Voor een verklaring van dit resultaat verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid.	
Omgevingswet	513
In 2021 hebben we meer bouwaanvragen behandeld en was het aandeel grote projecten daarin groter dan begroot. Daarnaast zijn de tarieven voor grotere projecten verhoogd.	
Sociaal domein	355
We hielden geld over binnen het sociaal domein. Over de verklaring van dit resultaat is een informatienota verstrekt.	
Verkoop gebouw	96
We hebben het pand dat voorheen door Jongerenorganisatie MEHO werd gebruikt, in Midwoud, verkocht. Omdat de verkoop later plaats vond dan gepland, was er geen mogelijkheid om de begroting via de Herfstnota hierop aan te passen.	
Toezicht en handhaving	-58
We hebben door Corona meer kosten gemaakt voor handhaving en lijkschouwing. Daarnaast betaalden we aan een paar samenwerkingsverbanden meer dan gebudgetteerd.	
Overige verschillen	124
Totaal	*3.432*

3.1.1. Dienstverlening en organisatie

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

*Bedragen * € 1.000,-*

		Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten:					
0.1	Bestuur	77	32	45	11
0.2	Burgerzaken	571	550	21	550
0.4	Overhead	1.220	1.159	61	937
0.5	Treasury	555	524	31	446
0.61	OZB woningen	4.797	4.782	15	4.732
0.62	OZB niet-woningen	3.014	2.959	55	2.874
0.64	Belastingen overig	206	200	6	200
0.7	Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	70.402	69.852	550	66.617
0.8	Overige baten en lasten	154	-	154	-
Totaal baten		80.996	80.058	938	76.367
Lasten:					
0.1	Bestuur	2.234	2.418	-184	2.403
0.2	Burgerzaken	2.289	2.158	131	2.213
0.4	Overhead	13.266	13.778	-512	13.365
0.5	Treasury	-152	-306	154	73
0.61	OZB woningen	408	394	14	316
0.64	Belastingen overig	783	859	-76	762
0.8	Overige baten en lasten	63	-	63	-
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	312	311	1	-
Totaal lasten		19.203	19.612	-409	19.132
Saldo voor bestemming reserves		61.793	60.446	1.347	57.235
0.10	Onttrekking van reserves	8.973	9.723	-750	1.689
0.10	Toevoeging van reserves	3.123	3.487	-364	72
Mutaties reserves		5.850	6.236	-386	1.617
Saldo na bestemming reserves		**67.643**	**66.682**	**961**	**58.852**

3.1.2 Samen leven en ondersteuning

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

*Bedragen * € 1.000,-*

		Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	688	518	170	426
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	402	1.628	-1.226	589
5.2	Sportaccomodaties	867	689	178	543
5.4	Musea	148	2	146	2
5.5	Cultureel erfgoed	50	52	-2	25
6.1	Samenkracht en burgerpart.	215	73	142	73
6.2	Wijkteams	590	43	547	40
6.3	Inkomensregelingen	11.273	12.432	-1.159	8.712
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	6	-	6	-
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	1.833	1.823	10	250
7.1	Volksgezondheid	30	107	-77	-
Totaal baten		16.102	17.367	-1.265	10.660
Lasten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	2.170	2.025	145	2.010
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	1.495	2.795	-1.300	1.823
5.2	Sportaccomodaties	4.419	4.443	-24	3.786
5.3	Cult.presentatie, -productie	310	248	62	287
5.4	Musea	621	471	150	345
5.5	Cultureel erfgoed	124	117	7	108
5.6	Media	985	982	3	928
6.1	Samenkracht en burgerpart.	2.870	3.725	-855	3.556
6.2	Wijkteams	2.593	2.336	257	4.386
6.3	Inkomensregelingen	13.411	15.382	-1.971	11.818
6.4	Begeleide participatie	2.253	2.253	-	2.225
6.5	Arbeidsparticipatie	720	711	9	639
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.485	3.506	-21	3.395
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	7.558	7.291	267	5.023
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	14.610	14.513	97	8.252
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	524	569	-45	569
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.343	1.822	521	2.111
7.1	Volksgezondheid	1.902	1.985	-83	1.854

Totaal lasten	62.393	65.174	-2.781	53.115
Saldo	**-46.291**	**-47.807**	**1.516**	**-42.455**

3.1.3 Wonen, werken en recreëren

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

*Bedragen * € 1.000,-*

		Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil realisatie begroting na wijziging 2021	Begroting 2021
Baten:					
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	201	531	-330	147
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	223	216	7	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	157	323	-166	55
2.1	Verkeer en vervoer	301	307	-6	267
2.2	Parkeren	-3	1	-4	1
2.4	Econ. havens en waterwegen	84	74	10	74
3.1	Economische ontwikkeling	53	60	-7	10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.103	143	3.960	143
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	4	19	-15	19
3.4	Economische promotie	836	830	6	1.310
5.7	Openbaar groen en recreatie	51	56	-5	56
7.2	Riolering	4.541	4.455	86	4.395
7.3	Afval	7.052	7.295	-243	5.793
7.4	Milieubeheer	170	392	-222	-
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	349	346	3	405
8.1	Ruimtelijke ordening	21	21	-	21
8.2	Grondexploitatie	3.530	2.184	1.346	454
8.3	Wonen en bouwen	2.092	1.656	436	1.222
Totaal baten		23.765	18.909	4.856	14.372
Lasten:					
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	72	66	6	55
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.101	3.078	23	3.031
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.753	1.672	81	1.237
2.1	Verkeer en vervoer	6.730	6.903	-173	6.362
2.2	Parkeren	3	13	-10	76
2.4	Econ. havens en waterwegen	647	711	-64	809
3.1	Economische ontwikkeling	1.011	1.072	-61	1.158
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.928	143	2.785	143
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	3	4	-1	4
3.4	Economische promotie	154	258	-104	258
5.7	Openbaar groen en recreatie	4.404	4.615	-211	4.396

7.2	Riolering	3.581	3.634	-53	3.574
7.3	Afval	5.740	5.988	-248	4.899
7.4	Milieubeheer	2.081	2.402	-321	2.035
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	402	421	-19	419
8.1	Ruimtelijke ordening	1.582	1.809	-227	1.552
8.2	Grondexploitatie	4.855	2.184	2.671	454
8.3	Wonen en bouwen	2.638	2.811	-173	2.537
Totaal lasten		41.685	37.784	3.901	32.999
Saldo		**-17.920**	**-18.875**	**955**	**-18.627**

3.2 Balans per 31 december 2021

*Bedragen * € 1.000,-*

	ACTIVA		31-12-2020		31-12-2021
	Vaste activa				
1	*Immateriële vaste activa*		*808*		*782*
2	*Materiële vaste activa*		*72.538*		*70.571*
	Investeringen met een economisch nut	57.965		55.178	
	Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	8.143		7.591	
	Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.430		7.802	
3	*Financiële vaste activa*		*9.267*		*10.221*
	Totaal vaste activa		**82.613**		**81.574**
	Vlottende activa				
4	*Voorraden*		*5.819*		*3.356*
5	*Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar*		*19.239*		*15.106*
6	*Liquide middelen*		*511*		*455*
7	*Overlopende activa*		*5.423*		*5.572*
	Totaal vlottende activa		**30.992**		**24.489**
	Totaal activa		**113.605**		**106.063**

	PASSIVA		31-12-2020		31-12-2021
	Vaste passiva				
8	*Eigen vermogen*		*42.234*		*39.815*
	Algemene reserve	23.945		17.667	
	Bestemmingsreserves	16.537		16.822	
	Reserve grondexploitatie	1.858		1.894	
	Resultaat na bestemmingen	-106		3.432	
9	*Voorzieningen*		*22.000*		*23.361*
10	*Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar*		*21.359*		*26.326*
	Totaal vaste passiva		**85.593**		**89.502**
	Vlottende passiva				
11	*Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar*		*14.905*		*6.164*
12	*Overlopende passiva*		*13.107*		*10.397*
	Totaal vlottende passiva		**28.012**		**16.561**
	Totaal passiva		**113.605**		**106.063**
	Gewaarborgde geldleningen		*74.894*		*81.558*

3.3 Grondslagen en toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

We volgen de regels uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit besluit zegt het Rijk hoe we de rekening moeten opstellen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

- De waardering van de activa en passiva bestaat uit de oorspronkelijke kosten die we hiervoor betaalden en de bedragen die we hiervoor ontvingen. Dit geldt ook voor de bedragen genoemd in het overzicht van baten en lasten.
- De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten nemen we alleen op wanneer we deze op balansdatum realiseerden.
- Verliezen en risico's, die ontstonden voor het einde van het begrotingsjaar, verwerken we. Mits ze voor het opmaken van de jaarrekening bekend waren.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen verwerken we in het jaar waarop het dividend ontvangen wordt.
- Personeelslasten rekenen we toe aan het begrotingsjaar waarop ze betrekking hebben. Echter, het BBV geeft een verbod voor een gedeelte van deze kosten. Dit houdt in 'dat het niet is toegestaan om voorzieningen en schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume op te nemen'. Daarom rekenen we sommige personeelslasten toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt zoals bijvoorbeeld de ziektekostenpremie voor gepensioneerden.
- Als er sprake is van eenmalige schokeffecten, dan vormen we een verplichting. Dit geldt bijvoorbeeld in geval van reorganisaties.

Balans

Vaste activa

Onder de vaste activa nemen we afzonderlijk op de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.
Activa, aangeschaft voor 2011 schrijven we af volgens het afschrijvingsbeleid van de voormalige gemeenten. De afschrijvingen van activa die we in 2011 en daarna aanschaften, verwerken we volgens ons huidige afschrijvingsbeleid.

Immateriële vaste activa
De immateriële vaste activa waarderen we tegen de prijs die we op het moment van aanschaf hebben betaald of kosten die we gemaakt hebben om de activa te maken. De kosten verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Materiële vaste activa
Eventuele specifieke investeringsbijdragen die we ontvingen van derden brengen we in mindering op de activa. Op het restant schrijven we af.
De activa verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

We maken onderscheid in:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Op grondbezit met een economisch nut (buiten de openbare ruimte) schrijven we niet af. Bij de waardering houden we rekening met een bijzondere vermindering van de waarde, mocht deze naar verwachting duurzaam zijn.

Financiële vaste activa
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g nemen we op tegen de nominale waarde. Wanneer noodzakelijk brengen we een voorziening voor verwachte oninbaarheid hierop in mindering.
Participaties in aandelenkapitaal van NV's en BV's waarderen we tegen de prijs die we in het verleden hiervoor betaalden. Wanneer de waarde van de aandelen langdurig daalt tot onder deze prijs, dan verminderen we deze waardering.
Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Vlottende activa

Voorraden
De voorraad grond- en hulpstoffen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden. Inclusief eventuele bijkomende kosten. Mocht de marktwaarde lager zijn, dan waarderen we de voorraden af. Winsten nemen we bij gedeeltelijke of gehele afsluiting van de grondexploitaties. Bij een verwacht verlies nemen we een voorziening op. De hoogte daarvan bepalen we van het verwachte resultaat tegen contante waarde in het betreffende boekjaar.

Vorderingen en overlopende activa
Vorderingen waarderen we tegen nominale waarde.
Voor verwachte oninbaarheid brengen we een voorziening in mindering. De debiteuren belastingen, bijstand en overige debiteuren beoordeelden we opnieuw op kans van invordering. Daarmee bepalen we de stand van de voorzieningen.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze waarderen we tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Onder vaste passiva verstaan we het eigen vermogen, de voorzieningen en de vaste schulden van leningen met een looptijd langer dan een jaar.

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening.
Ons beleid over reserves en voorzieningen ligt vast in de nota herijking reserves en voorzieningen 2017. De raad stelde deze in mei 2017 vast. De nota vindt u hier.

Voorzieningen
Hieronder nemen we bedragen op om te kunnen voldoen aan verplichtingen die in de toekomst (kunnen) ontstaan. De voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting en of het voorzienbare verlies.
Pensioenvoorzieningen waarderen we tegen contante waarde. Dit is de huidige waarde van een geldbedrag dat pas in de toekomst beschikbaar is.

Vaste schulden
Hieronder staan opgenomen de leningen met een looptijd langer dan een jaar. Deze waarderen we tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

Onder vlottende passiva verstaan we schulden die we binnen een jaar moeten betalen en schulden waar we nog geen factuur voor hebben ontvangen. De vlottende passiva waarderen we tegen nominale waarde.

Borg- en garantstellingen
De gemeente verstrekte voor een aantal leningen een waarborg. Van deze waarborgen nemen we onderaan de balans het totaalbedrag op van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar.

Niet uit de balans blijkende (financiële) verplichtingen
De gemeente ging verplichtingen aan die niet uit de balans blijken. We geven een actueel beeld van deze verplichtingen. U kunt daarbij denken aan langlopende onderhoudscontracten voor automatisering, telefoniecontracten en leasecontracten.

Grondslagen voor resultaatbepaling
De uitbraak van het coronavirus in januari 2020 heeft invloed op onze financiën. In 2020 zijn 3 steunpakketten beschikbaar gesteld en in 2021 nog eens 3 steunpakketten. De lange termijn impact op de maatschappij en economie is onzeker. Voor de financiële consequenties met betrekking tot corona voor onze gemeente verwijzen we naar het hoofdstuk corona.

3.3.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de immateriële vaste activa.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Desinveste-ringen	Bijdragen van derden	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	59	-	-	-	-29	30
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	749	75	-	-	-72	752
Totaal	**808**	**75**	**-**	**-**	**-101**	**782**

Bijdragen in activa van derden
De investeringen betreffen de bijdrage in de kosten voor de restauratie van de kerktoren in Medemblik.

Het belangrijkste krediet is:

*Bedragen * € 1.000,-*

		Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed	Cumulatief besteed 31-12-2021
Restauratie kerktoren Medemblik		705	75	175
	Bijdrage derden	-280	-	-
Totaal		**425**	**75**	**175**

2 Materiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van investeringen met een economisch nut.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Desinves-teringen	Bijdragen van derden	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden in erfpacht	30	-	-	-	-	30
Gronden en terreinen	14.680	141	-122	-24	-437	14.238
Bedrijfsgebouwen	8.223	131	-202	-	-419	7.733
Schoolgebouwen	12.048	1	-	-	-693	11.356
Overige bouwwerken	20.003	-	-479	-	-748	18.776
Vervoermiddelen	128	-	-	-	-36	92
Machines, apparaten en installaties	2.561	574	-	-	-446	2.689
Overige materiële vaste activa	292	17	-	-20	-25	264
Totaal	**57.965**	**864**	**-803**	**-44**	**-2.804**	**55.178**

Gronden en terreinen
We investeren in de aanleg en renovatie van diverse kunstgrasvelden in onze gemeente. Van het Rijk hebben we bijdragen ontvangen middels de Specifieke Uitkering Stimulering Sport (SPUK) ter vervanging van het recht op btw-aftrek.
De desinvesteringen worden met name veroorzaakt door de verkoop van het oude stadhuis.

Bedrijfsgebouwen
De investeringen betreffen de verbouwing in de zuidtoren van het gemeentehuis.
De desinvesteringen worden veroorzaakt door de verkoop van het oude stadhuis.

Overige bouwwerken
De desinvesteringen betreffen de afboeking van de reeds gedane investeringen voor het dorpshuis te Abbekerk en de nieuwbouw van zwembad De Zeehoek.

Machines, apparaten en installaties
De investeringen betroffen:

- de kosten van Huis van Medemblik ICT € 265.000;
- de aanschaf van materieel buitendienst € 155.000;
- de kosten van aanschaf en vervanging van ICT € 60.000;
- de aanschaf van meubilair gemeentehuis € 47.000;
- de kosten van verduurzaming gemeentehuis € 21.000.

Overige materiële vaste activa
We investeerden in de vervanging van diverse speeltoestellen. Van Stichting Dorpsraad Wervershoof hebben we hiervoor een bijdrage ontvangen.

De belangrijkste kredieten met een economisch nut zijn:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2021	Cumulatief besteed 31-12-2021
Kunstgrasveld Medemblik	985	41	767
Bijdrage derden	-172	-9	-134
Inrichting Gemeentehuis	750	47	47
Huis van Medemblik ICT	588	265	529
Verduurzaming gemeentehuis	415	21	411
Onderhoud Oosterbegraafplaats Andijk	335	3	15
Materieel buitendienst	300	155	233
Kunstgrasveld Spartanen	310	21	286
Bijdrage derden	-54	-5	-50
Vervanging toestellen speelplaatsen	232	-3	239
ICMT - verbouwing zuidtoren 10 jaar	181	114	114
ICMT - verbouwing zuidtoren 5 jaar	24	16	16
ICT 2016 (ontwikkelingen Rijk)	70	4	36
Prev. Verspreid. Rubergranulaat	60	51	51
Vervanging ICT 2021	50	46	46
Mig server tbv APP, BAG, BGT	50	11	11
Koppelingen voor Squit	50	6	28
Uitbreiden applicatie Burgerzaken	30	5	5
ICMT hardware	16	14	14
Totaal	**4.220**	**803**	**2.664**

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Desinves-teringen	Bijdragen van derden	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	8.143	189	-	-	-741	7.591
Totaal	**8.143**	**189**	**-**	**-**	**-741**	**7.591**

In het bedrag van afschrijvingen van € 741.000 is begrepen de investeringskosten riolering van € 189.000. Ons beleid staat deze extra afschrijving toe.

Het belangrijkste krediet met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven is:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2021	Cumulatief besteed 31-12-2021
Vervanging rioleringen	7.506	189	928
Totaal	**7.506**	**189**	**928**

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Desinves-teringen	Bijdragen van derden	Afschrij-vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Investeringen tot 1-1-2017	1.464	-	-	-	-	1.464
Investeringen vanaf 1-1-2017	4.966	1.594	-	-	-222	6.338
Totaal	**6.430**	**1.594**	**-**	**-**	**-222**	**7.802**

De belangrijkste kredieten van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2021	Cumulatief besteed 31-12-2021
Parkeren Medemblik	2.500	71	645
Uitbreiden 30 km zone Kleingauw	1.370	17	17
Bijdrage derden	-548	-	-
Reconstructie Ganker Nibbixwoud	750	51	141
Herinrichting dr. De Vriesstaat Benningbroek	721	72	711
Duurzame vervanging OV-verlichting	710	10	636
Herinrichting Simon Koopmanstraat	630	30	61
Renovatie Westerhavensluis	620	375	375
Vervanging essen	500	53	181
Reconstructie Balkweiterhoek Zwaagdijk	450	188	222
Reconstructie Zoutman	600	17	27
Bijdrage derden	-240	-	-
Vervanging beschoeiing	240	226	226
Vervanging damwand Bakkerstraat	190	7	17

Verbeteren/veilig kruising	300	170	177
Bijdrage derden	-120	-	-
Oeverbescherming	150	53	143
Parkeervoorziening Centrum Medemblik	150	45	48
Vervanging damwand Brakesloot	140	53	63
Reconstructie Gedempt Achterom	100	22	34
Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers)	60	58	58
Rotonde Hoorseweg-Oosteinderweg	50	40	40
Ontsluiting winkelcentrum Zwaagdijk	35	33	45
Totaal	**9.358**	**1.591**	**3.867**

3 Financiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de financiële vaste activa.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Afschrij-vingen/ aflossingen	Afwaarde-deringen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	975	1.263	-	-	-	2.238
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.635	-	-	-107	-	2.528
Overige langlopende leningen u/g	1.823	-	-	-218	-	1.605
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	3.834	1.230	-889	-325	-	3.850
Totaal	**9.267**	**2.493**	**-889**	**-650**	**-**	**10.221**

In de kolom afschrijvingen/aflossingen zijn de normale aflossingen opgenomen.

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen
In december 2021 hebben wij een aandeelhouderslening verstrekt aan Alliander N.V.

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar
In 1995 stortten gemeenten 50% van het dividend van Bouwfonds Nederlandse Gemeenten in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Het Bouwfonds verdubbelde deze stortingen. Het SVN stimuleert particulieren hun woning te verbeteren. Onder andere door het verstrekken van leningen onder gunstige voorwaarden. De door ons gestorte, nog niet doorgeleende gelden kunnen we op elk gewenst moment weer opvragen. De vermeerderingen betreffen door het SVN verstrekte geldleningen.

VLOTTENDE ACTIVA

4 Voorraden

*Bedragen * € 1.000,-*

	Balanswaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2021
Grond- en hulpstoffen:			
In exploitatie genomen bouwgronden	5.819	5.135	3.356
Totaal	**5.819**	**5.135**	**3.356**

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de in exploitatie genomen bouwgronden.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Balanswaarde 31-12-2020	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Dotatie voorziening	Winst-neming	Verlies-neming	Boekwaarde 31-12-2021
Abbekerk	153	113	-	-	-	-	266
Andijk	287	173	-349	-	412	-	523
Medemblik	4.136	1.367	-1.566	-	-	-	3.937
Midwoud	-220	132	-	-	-	-	-88
Nibbixwoud	-1.330	432	-567	-	506	-	-959
Sijbekarspel	-	16	-	-	-	-	16
Wervershoof	-47	200	-2	-	-	-52	99
Wognum	1.194	149	-2	-	-	-	1.341
Bedrijventerrein A7	1.646	123	-2.531	-	774	-12	-
Totaal	5.819	2.705	-5.017	-	1.692	-64	5.135
Voorziening verliezen	-			-1.779			-1.779
Balanswaarde	5.819	2.705	-5.017	-1.779	1.692	-64	3.356
Nog te maken kosten							15.451
Nog te verwachte opbrengsten							-23.143
Verwacht voordelig resultaat							**4.336**

De boekwaarde per 31 december 2021 is € 5.135.000. Na aftrek van getroffen voorzieningen van € 1.779.000 bedraagt de balanswaarde per 31 december 2021 € 3.356.000.

Het BBV schrijft voor dat we voor verliesgevende complexen een voorziening te vormen. In 2020 zijn alle voorzieningen vrijgevallen.

In 2021 troffen we voorzieningen voor de volgende complexen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Plaats	Omschrijving	Stand 31-12-2020	Toevoe-gingen	Vrijval	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2021
Abbekerk	IJsbaan	-	-764	-	-	-764
Medemblik	Proper Stok	-	-416	-	-	-416
Medemblik	Weeshuis	-	-294	-	-	-294
Midwoud	Tripkouw Oost II en III	-	-166	-	-	-166
Sijbekarspel	Wilgenrak	-	-29	-	-	-29
Wognum	Bloesemgaerde noord	-	-110	-	-	-110
Totaal		-	-1.779	-	-	-1.779

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Balanswaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen:				
- Debiteuren	6.310	8.389	-	8.389
- Schatkistbankieren	6.058	3.504	-	3.504
Subtotaal	*12.368*	*11.893*	-	*11.893*
Overige vorderingen:				
- Debiteuren belastingen	2.476	866	-92	774
- Debiteuren bijstand	1.160	2.489	-1.254	1.235
- Overige debiteuren	3.235	1.351	-147	1.204
Subtotaal	*6.871*	*4.706*	*-1.493*	*3.213*
Totaal	**19.239**	**16.599**	**-1.493**	**15.106**

Vorderingen op openbare lichamen

Dit zijn vorderingen op het Rijk, andere gemeenten, de belastingdienst en de provincie.

Debiteuren
Het saldo bestaat voornamelijk uit de vordering op het Btw-compensatiefonds van € 7.080.000.

Schatkistbankieren
Sinds eind 2013 moeten we voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn wij verplicht om onze overtollige middelen in de schatkist te storten. We sloten met onze huisbankier, de BNG een contract. Hiermee kan de BNG overtollige middelen boven een drempelbedrag automatisch afromen naar een bankrekening van het Rijk. Dit drempelbedrag was in de eerste 2 kwartalen van 2021 € 760.000 en in de laatste 2 kwartalen € 2.028.000. Hierdoor voldoen wij automatisch aan de Wet. In 2021 hadden wij tijdelijke liquiditeitstekorten. Voor een overzicht van het schatkistbankieren wordt verwezen naar Schatkistbankieren.

Overige vorderingen

Het openstaand saldo van de overige vorderingen op 1 maart 2022 bedraagt:
- debiteuren belastingen € 628.000;
- overige debiteuren € 318.000.

Onderstaand overzicht laat het verloop zien van de vorderingen op de provincie.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Subsidie c.f. beschikking	Ontvangen t/m 31-12-2020	Ontvangen in 2021	Nog te ontvangen 31-12-2021
Provincie Noord-Holland				
- Doortrappen Medemblik	10	-	-	10
Totaal	**10**	**-**	**-**	**10**

6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldi	9	2
Banksaldi	502	453
Totaal	**511**	**455**

7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	2.249	866
Nog te ontvangen bedragen	2.323	4.206
Faciliterende GREX	259	353
Overige overlopende activa	592	147
Totaal	**5.423**	**5.572**

Vooruitbetaalde bedragen
De afname verklaren we doordat we minder facturen betaalden die betrekking hebben op het jaar 2022.

Nog te ontvangen bedragen
De toename wordt veroorzaakt door hogere nog te factureren debiteuren € 503.000, afrekening algemene uitkering € 416.000, afrekening omgevingsdienst € 250.000, garantstellingsprovisie ABWF € 143.000 en afrekening afval € 511.000.

In het saldo van nog te ontvangen bedragen is een bedrag opgenomen van € 68.000 dat betrekking heeft op nog te ontvangen specifieke uitkering stimulering sport.

Faciliterende GREX
Bij faciliterende GREX verhalen we kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en de aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouwkavels.
Daarnaast is in 2021 € 50.000 geactiveerd inzake voorbereidende onderzoekskosten voor de Zeehoek.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

8 Eigen vermogen

Onderstaand overzicht laat het verloop zien van het eigen vermogen. Een extra toelichting op de reserves en voorzieningen vindt u in de nota Herijking reserves en voorzieningen 2017.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2020	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe-gingen	Onttrek-kingen	Vermin-dering ter dekking van afschrijvingen	Stand 31-12-2021
Algemene reserve	*23.945*	*-431*	*770*	*-6.617*	-	*17.667*
Bestemmingsreserves						
Kapitaalgoederen	4.784	230	-	-233	-	4.781
Leefbare kernen	164	200	-	-30	-	334
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	-	-	185
Duurzaam Medemblik	500	79	11	-125	-	465
Personeel	900	-	-	-16	-	884
Lokale economie	45	-	49	-	-	94
Arch. Onderz. Particulieren	43	-	-	-	-	43
Sportvelden	656	-99	51	-200	-	408
Sociaal domein	262	108	860	-2	-	1.228
Gemeentelijke acc.	8.998	-75	-	-779	-188	7.956
Corona	-	166	444	-166	-	444
	16.537	*609*	*1.415*	*-1.551*	*-188*	*16.822*
Reserve grondexploitatie						
Bouwgronden	1.858	50	-	-14	-	1.894
	1.858	*50*	-	*-14*	-	*1.894*
Resultaat na bestemming						
Resultaat 2020	-106	-	106	-	-	-
Resultaat 2021		-	3.432	-	-	3.432
	-106	-	*3.538*	-	-	*3.432*
Totaal	**42.234**	**228**	**5.723**	**-8.182**	**-188**	**39.815**

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar
In deze kolom laten we de verwerking van het resultaat 2020 zien. Van het resultaat 2020 is nog € 334.000 onttrokken uit de voorziening afvalstoffenheffing.

Vermindering ter dekking van afschrijvingen
Hieronder ziet u de verminderingen die we gebruiken voor extra afschrijvingen op de activa.

Algemene reserve

De algemene reserve maakt voor een belangrijk onderdeel uit van ons weerstandsvermogen. Deze hebben we nodig voor het opvangen van onverwachte, niet begrote kosten. We verwijzen u verder naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.
In 2021 onttrokken we volgens raadsbesluiten € 7.048.000 aan de algemene reserve.
De bedragen van € 100.000 en groter zijn:

- bestemming jaarresultaat 2020 € 431.000;
- bestemming resultaat Lentenota 2021 € 3.827.000;
- project sociaal domein in balans € 800.000;
- bestemming resultaat Herfstnota 2021 € 310.000;
- overheveling budget implementatie Omgevingswet uit 2020 € 302.000;
- project actualiseren gebruiksvergunningen € 203.000;
- overheveling budget corona noodfonds uit 2020 € 176.000;
- project sociaal domein in balans € 175.000;
- Westlands model € 113.000;
- overheveling budget aanleg glasvezel kernen uit 2020 € 113.000;
- tijdelijke formatie uitbreiding omgevingswet € 100.000;
- overheveling budget De Put uit 2020 € 100.000.

Hiertegenover staat een storting van € 770.000. De bedragen van € 100.000 en groter zijn:

- overheveling budget cultuurmiddelen corona Rijk naar 2022 € 274.000;
- overheveling budget inhuur omgevingszaken naar 2022 € 170.000;
- overheveling budget aanleg glasvezel kernen naar 2022 € 139.000.

Bestemmingsreserves

Kapitaalgoederen

- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 230.000;
- onttrekking: onderhoud kapitaalgoederen € 233.000.

Leefbare kernen

- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 200.000;
- onttrekking: Meester Derrikspark € 30.000.

Duurzaam Medemblik

- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 79.000;
- storting: onbestede middelen klimaatadaptatie € 10.000;
- onttrekking: programma Duurzaam Medemblik € 125.000.

Personeel

- onttrekking: kosten boven formatief personeel € 16.000.

Lokale economie

- storting: subsidie uitvoering centrumvisie Medemblik en Wervershoof € 49.000.

Sportvelden

- storting: structurele toevoeging reserve € 32.000;
- storting: vrijval afschrijvingslasten 2021 € 19.000;
- onttrekking: onderhoud diverse sportvelden € 200.000;
- onttrekking: bestemming jaarresultaat 2020 € 99.000.

Sociaal domein

- storting: project sociaal domein in balans € 800.000;
- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 108.000;
- storting: onbestede middelen implementatie nieuwe Wet inburgering € 60.000;
- onttrekking: overheveling budget implementatie nieuwe Wet inburgering uit 2020 € 2.000.

Gemeentelijke accommodaties

- onttrekking: exploitatietekort De Bloesem, De Dres en Sporting Andijk € 557.000;
- onttrekking: voormalig gemeentehuis Medemblik € 220.000;
- onttrekking: afschrijvingslasten groot onderhoud onderwijs € 149.000;
- onttrekking: afschrijvingslasten investering kapitaalgoederen € 39.000;
- onttrekking: bestemming jaarresultaat 2020 € 75.000.

Corona

- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 166.000;
- toevoeging: ontvangen middelen corona van het rijk € 444.000;
- onttrekking: noodsteun culturele instellingen € 134.000;
- onttrekking: ondersteuning dorpshuizen € 32.000.

Bouwgronden

- storting: bestemming jaarresultaat 2020 € 50.000;
- onttrekking: woonakkoord € 14.000.

9 Voorzieningen

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de voorzieningen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2020	Vrijval / bestemming resultaat	Toevoe-gingen	Aanwending	Stand 31-12-2021
Onderhoudsvoorziening					
Gemeentelijke gebouwen	850	-	797	-546	1.101
Egalisatievoorziening					
Oosteinde Opperdoes	20	-	-	-	20
Pensioenvoorziening wethouders	3.441	-44	-	-135	3.262
Door derden beklemde middelen					
Onderhoud riolering	17.162	-	4.482	-3.430	18.214
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	-	19
Parkeren	11	-	-	-	11
Afvalstoffenheffing	497	-334	571	-	734
Totaal	**22.000**	**-378**	**5.850**	**-4.111**	**23.361**

Gemeentelijke gebouwen
Deze voorziening heeft als doel de onderhoudskosten van de gemeentelijke gebouwen te egaliseren. We onttrokken de onderhoudskosten en we stortten de jaarlijkse bijdrage. Deze is voldoende om de jaarlijkse kosten te dekken. Dit blijkt uit het geactualiseerde beheerplan gemeentelijke gebouwen uit 2016.

Pensioenvoorziening wethouders
Jaarlijks actualiseren we de berekening voor de benodigde middelen in deze voorziening. Daarmee vangen we toekomstige pensioenaanspraken van (voormalige-) wethouders op. Uit de jaarlijkse berekening blijkt dat voor de voorziening geen storting nodig was maar een vrijval van € 44.000 kon worden geboekt.
De aanwending betreft de lasten van de gepensioneerden.

Onderhoud riolering
De voorziening heeft als doel de kosten voor het in goede staat houden van de gemeentelijke riolering te egaliseren. In 2016 stelde de raad het gemeentelijk rioleringsplan 2017 – 2021 vast. De toevoeging van € 4.482.000 betreffen de ontvangsten. De onttrekking betreft de gemaakte kosten.

Afvalstoffenheffing
De voorziening heeft als doel de voor- en nadelen van afvalverwerkingskosten in de eindafrekening van HVC op te vangen. Bij de bestemming van het jaarresultaat 2020 is besloten om € 334.000 aan de voorziening te onttrekken. In de raadsvergadering van 16 december 2021 is besloten om het incidentele voordeel op Afvalverwerking 2018-2021 van € 571.000 toe te voegen aan de voorziening.

10 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2020	Vermeer-deringen	Af-lossingen	Stand 31-12-2021
Onderhandse leningen	21.181	8.000	-3.052	26.129
Waarborgsommen	178	60	-41	197
Totaal	**21.359**	**8.060**	**-3.093**	**26.326**

De rente over de onderhandse leningen bedroeg € 344.000. In december is een vaste geldlening van € 8 miljoen afgesloten met een looptijd van 20 jaar en een rente van 0,4%.

11 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2020	Stand 31-12-2021
Kasgeldleningen	10.000	-
Overige schulden	4.905	6.164
Totaal	**14.905**	**6.164**

Het openstaand saldo van de overige schulden op 1 maart 2022 bedraagt € 1.500.

12 Overlopende passiva

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2020	Stand 31-12-2021
Vooruitontvangen bedragen	153	232
Vooruitontvangen van het Rijk	591	1.861
Vooruitontvangen subsidies	407	469
Nog te betalen bedragen	10.838	7.020
Overige overlopende passiva	1.118	815
Totaal	**13.107**	**10.397**

Van andere overheden ontvangen we voorschotten op specifieke uitkeringen. Volgens de BBV nemen we deze op onder de overlopende passiva.

Vooruitontvangen van het Rijk

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Stand 31-12-2020	Toevoe-gingen	Beste-dingen	Stand 31-12-2021
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	591	1.256	-694	1.153
Onderwijsvertragingen covid-19	-	513	-	513
Regeling reductie energiegebruik woningen	-	200	-5	195
Totaal	**591**	**1.969**	**-699**	**1.861**

Vooruitontvangen subsidies

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Stand 31-12-2020	Toevoe-gingen	Beste-dingen	Stand 31-12-2021
Revitalisering bedrijventerrein WFO Oost	154	-	-	154
Stimulering sport	36	210	-148	98
Geluidsanering kernen	217	-	-	217
Totaal	**407**	**210**	**-148**	**469**

Vooruitontvangen bedragen
We hebben € 80.000 huur vooruitontvangen voor gebouw Zuid van SSC DeSom.

Nog te betalen bedragen
De afname wordt vooral veroorzaakt doordat we in 2020 het ontvangen voorschot van € 5.897.000 in verband met de uitvoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) moesten terugbetalen aan het Rijk, in 2021 was dit € 1.385.000.
Hiertegenover staat een toename van compensatie OV taxi € 245.000 en salarisverhoging en eenmalige uitkering CAO € 400.000.

Overige overlopende passiva
De afname verklaren we doordat we minder facturen hebben ontvangen in 2022 die betrekking hebben op 2021.

Waarborgen

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de verstrekte waarborgen aan natuurlijk- en rechtspersonen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronke-lijk bedrag	Rente-percentage	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Stichting Jomegini	Bouw clubgebouw	120	5,10	6	-
HVO	Hypotheken personeel	1.352	div.	504	494
Stg. Museumstoomtram	Restauratie stoomtramstation	264	1,50	108	102
Stg. Sport en Cultuur		200	5,80	32	16
Roeivereniging de Kogge		40	2,85	14	3
Borgstelling 100%		1.976		664	615
Overgedragen leningen aan WSW		161.886	div.	74.230	80.943
Totaal		**163.862**		**74.894**	**81.558**

Voor bovenvermelde leningen staat de gemeente 100% garant, met uitzondering van:
- WSW; Voor deze lening heeft een gemeente een achtervang functie voor 50%.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Conform artikel 52d BBV vermeldt een gemeente in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden.

De gemeente Medemblik is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende contracten. We bepaalden de verplichting na balansdatum op basis van de totale waarde, de looptijd in maanden en de einddatum van het contract.
De belangrijkste van deze verplichtingen zijn:

•	Huurovereenkomst Zwaagdijk-Oost 204	€	835.050
•	Dienstverleningsovereenkomst Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	€	296.475
•	Overeenkomst maaien bermen en watergangen	€	154.623
•	Overeenkomst schoonmaak gebouw Noord en Midden	€	140.000
•	Overeenkomst levering warme drankenautomaten	€	116.250
•	Overeenkomst schoonmaak gebouw Zuid	€	49.000
•	Erfpacht grond aan de Dijkweg in Andijk	€	35.978

Naast bovengenoemde verplichtingen is de gemeente op 31 december 2021 verbonden aan verschillende contracten met een totale verplichting na balansdatum van € 64.326.

De commissie BBV beveelt aan meerjarige inkoopcontracten, die zouden moeten voldoen aan Europese aanbestedingsregels maar dat niet doen, in de toelichting op de jaarrekening op te nemen bij de niet uit de balans blijkende verplichtingen voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten.
Bij de controle op de jaarrekening 2020 heeft de accountant vastgesteld dat voor een bedrag van € 1.332.000 aan lasten niet in overeenstemming met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Deze aangelegenheid heeft deels betrekking op langlopende ICT-contracten die niet op tijd opnieuw zijn aanbesteed. We kunnen daarom niet de volledige waarde van de toekomstige verplichting vaststellen. Onderstaand overzicht bevat de verplichtingen die in het eerste kwartaal van 2022 zijn aangegaan:

•	Licentie- en onderhoudskosten software	€	797.882

Overdracht onderhoud wegen
De gemeente zal per 1-1-2023 het onderhoud wegen van Hoogheemraadschap overnemen. Deze besluitvorming is op 9-6-2021 geweest. Uit deze significante transactie vloeit voor dat de gemeente voor € 700.000 een bijdrage doet aan het Hoogheemraadschap voor dekking voor boekwaarden en frictiekosten. De gemeente Medemblik ontvangt een steunbedrag van de gemeente Hoorn voor een bedrag van € 9,475 miljoen voor onderhoud aan de wegen.

Schatkistbankieren

Onder 5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar legden we uit dat we moeten voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn we verplicht om overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijkse kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. Alle liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven we niet te storten in de schatkist.
Vanaf 1 juli 2021 is voor gemeenten met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen. Vanaf deze datum brengt BNG Bank echter negatieve creditrente in rekening over tegoeden in Rekening Courant. Vanaf € 0,5 miljoen tot € 2,5 miljoen wordt het 1-maands Euribor-tarief in rekening gebracht. Daarom is gekozen om het tegoed bij BNG Bank onder deze € 0,5 miljoen te houden.

Het volgende overzicht laat zien dat we het drempelbedrag niet hebben overschreden.

*Bedragen * € 1.000,-*

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1)	Drempelbedrag	760	760	2.028	2.028
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	524	528	497	518
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	236	233	1.531	1.510
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	101.399			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	101.399			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	Drempelbedrag	760	760	2.028	2.028
(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)	47.187	48.006	45.692	47.694
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	524	528	497	518

3.4 Toelichting begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het BADO (Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden) 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, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn."

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dienen de afwijkingen in de jaarrekening ten opzichte van de ontwerpbegroting en de begroting na wijziging goed herkenbaar te worden opgenomen en toegelicht. Uitgangspunt is dat begrotingsafwijkingen en overschrijdingen van investeringen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad vastgestelde beleid is gebleven niet strijdig zijn met het budgetrecht. Het college heeft dan immers gehandeld binnen de afspraken die met de raad zijn gemaakt, alleen door externe en/of onvoorziene omstandigheden zijn de uitgaven of investeringen hoger uitgevallen. Zover mogelijk worden de begrotingswijzigingen die gedurende het jaar al bekend waren tijdens het jaar zelf nog aan de raad voorgelegd. Afwijkingen waarbij dat niet mogelijk was, worden in de jaarrekening goed toegelicht door bijvoorbeeld te verwijzen naar raadsbesluiten of informatieverstrekking aan de raad. Zo maakt het college duidelijk waarom hij vindt dat de afwijkingen passen binnen het door de raad vastgestelde beleid.

Bij de jaarrekening vindt een analyse van de verschillen ten opzichte van de begroting plaats, conform artikel 28 van het BBV. Bij de analyse moet in ieder geval aan de volgende elementen aandacht worden besteed:
- de oorzaak van de afwijking
- de relatie met de prestaties
- de passendheid in het beleid
- de dekking vanuit andere programma's (alternatieve dekking)
- mogelijke eerdere informatievoorziening over de afwijking aan de raad
- eventueel de mate van verwijtbaarheid

Voor het bepalen van de begrotingsrechtmatigheid stelt de raad van de gemeente Medemblik het volgende normenkader vast:

	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.		X
2 2.1 2.2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar de accountant stelt ondubbelzinnig vast dat die: - in de laatste rapportage verwerkt had kunnen worden; - niet in de laatste rapportage verwerkt had kunnen worden.	X	X
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	

4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerd) overschrijding.	X	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluiten genomen.		X
6 6.1 6.2	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belasting naheffing). - geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar; - geconstateerd na verantwoordingsjaar.	 X	 X
7 7.1 7.2	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. - jaar van investeren; - afschrijving- en financieringslasten in latere jaren.	 X	 X

Analyse begrotingsafwijkingen exploitatie

Voor een nadere toelichting op de afwijkingen wordt verwezen naar de analyse van het rekeningresultaat.

Analyse begrotingsafwijkingen reserves

De afwijkingen met betrekking tot de reserves zijn voornamelijk het gevolg van lagere uitgaven dan geraamd waardoor de onttrekkingen ook lager zijn uitgevallen en de verwerking van mutaties op grond van eerdere besluitvorming. Voor een nadere toelichting op de afwijkingen wordt verwezen naar baten en lasten programma 1.

Analyse begrotingsafwijkingen investeringen

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Krediet	Cumulatief besteed	Afwijking	Categorie
1 Ontsluiting winkelcentrum Zwaagdijk	35	45	10	2.1
2 Vervanging toestellen speelplaatsen	232	239	7	5.7
3 Vervanging materieel buitendienst	150	151	1	5.7

De overschrijdingen bij investeringen, ten opzichte van het beschikbaar gesteld krediet, vallen binnen de bandbreedte en worden dan ook niet toegelicht.

3.5 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2021	Cumulatief besteed 2021
Jaarlijkse vervanging beschoeiing 2021	240	226	226
Verbeteren/veilig kruising Onderdijk	180	170	177
Herinrichting Dokter de Vriesstraat	721	72	711
Vervanging materieel 2020	150	72	150
Oeverbescherming	150	53	143
Preventie verspreiding rubbergranulaat	60	52	52
Vervanging ICT 2021	50	46	46
Vervanging kunstgrasveld Medemblik	813	41	633
Ontsluiting winkelcentrum Zwaagdijk	35	33	45
Huis van Medemblik ICT 2020	294	24	288
Verduurzaming gemeentehuis	415	21	411
Vervanging kunstgrasveld Spartanen	256	21	236
ICT 2016 (ontwikkelingen Rijk)	35	3	5
Aanleg parkeerplaats Westrand	40	1	2
Vervanging toestellen speelplaatsen	232	-3	239
Brug Opperdoes Walakker	100	-	49
Kruising Vok Koomenweg/Theo Koomenlaan	375	-	202
Fietsbrug Melkweg Andijk	80	-	22
Voorbereidingskrediet dorpshuis Abbekerk	100	-	-
Totaal	**4.326**	**832**	**3.637**

3.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties

Hieronder vindt u het overzicht van incidentele baten en lasten van deze jaarrekening.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
Programma 1			
Westlands model	-113		Met de inzichten uit het Westlands model konden we beter sturen op de benodigde huisvesting van de buitenlandse werknemers en konden we beter handhavend optreden.
Project anders waarderen	-167		Vanaf 2022 moet de gemeente de WOZ-waarde van panden op een andere wijze bepalen, in plaats van op inhoud (m3) op oppervlakte (m2).
Organisatie	-43		Het digitaliseren van de bouwvergunningen van onze voormalige gemeenten ten behoeve van overbrenging Westfries Archief en het realiseren van een onboarding app.
Corona (incl Lentenota)	-1.249		We maakten kosten als gevolg van de coronapandemie. Dit betrof onder meer de inhuur van personeel, maar ook de ondersteuning van maatschappelijke instellingen.
Corona noodfonds	-176		Het in 2020 ingestelde corona noodfonds werd in 2021 doorgezet.
Implementatie BIO	-21		Vanaf 2019 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) verplicht. Daarmee wordt voor de hele overheid een standaard gehanteerd voor informatiebeveiliging. De implementatie van de BIO bestaat uit technische en organisatorische werkzaamheden. Voor het doorvoeren van organisatorische veranderingen was de bestaande capaciteit te beperkt, daarom huurden we capaciteit in.
Migratie naar cloudomgeving van zaak- en archiveringssysteem	-23		Met DeSom is regionaal beleid vastgesteld dat we applicaties aanbieden vanuit een cloudomgeving. Gevolg van dit beleid was dat: - we het zaak- en archiveringssysteem verhuisden naar een cloudomgeving. - we een nieuwe voorziening nodig hadden voor het flexibel leggen van alle koppelingen van dit systeem met de overige systemen.
Project rechtmatigheid	-6		We startten een project om de rechtmatigheids- verantwoording van het college aan de raad te verstrekken. De implementatie was ondersteund door externe expertise.
Vervanging taxatiepakket belastingen	-58		We moesten in het eerste half jaar van 2021 een nieuw taxatiepakket aanbesteden en implementeren. We hadden incidentele projectkosten voor aanbesteding, opleiding, implementatie en inrichting.
Bestuurskracht	-51		De gemeenteraad droeg het college op om onderzoek te doen naar de verwachtingen van inwoners en organisaties over wat zij nu en in de toekomst verwachten van hun gemeente. Daarbij is ook besloten om onderzoek te doen naar de vraag wat er nodig is om een bestuurskrachtige gemeente te blijven.
Voormalige gemeentehuis Medemblik	-230		We verkochten het voormalige gemeentehuis in Medemblik.
Thuiswerkvergoeding	-52		We stelden aan ons personeel een tegemoetkoming beschikbaar voor de kosten van het thuiswerken tijdens de coronapandemie in 2020.
Bestemming jaarresultaat 2020 DeSom		100	In de jaarrekening 2020 van DeSom werd een positief resultaat gerapporteerd. Een deel hiervan is uitgekeerd aan de deelnemers in deze gemeenschappelijke regeling.
Crisisadviesteam Programmabegroting 2022	-22		De grote financiële opgave om te komen tot een sluitende Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 vroeg om rigoureuze keuzes en een crisisaanpak. Op 13 juli 2021 stelde het college een crisisadviesteam in.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
Vennootschapsbelasting 2020	-312		De (voorlopige) aangiften Vennootschapsbelasting 2020 en 2021.
Programma 2			
Uitvoering Integraal Huisvestings Plan onderwijs	-96		We begeleidden en onderzochten de huisvestingsvraagstukken en opdrachten voor onderwijs in de gemeente.
Sociaal domein	-79		We investeerden in het gezondheidsbeleid in de gemeente.
Organisatie	-36		We werkten aan een doorontwikkeling van de software in het sociaal domein.
Bijdrage cultuur	-30		Bij de vaststelling van de begroting zijn er specifieke middelen voor cultuur beschikbaar gesteld.
Groot onderhoud sportvelden	-215		We voerden groot onderhoud uit aan de sportvelden van Spartanen (handbal) en Opperdoes (voetbal).
Project SD in balans	-175		We startten met het project sociaal domein in balans. Hiervoor maakten we kosten voor projectbegeleiding en capaciteit voor de projectgroep.
Inburgering nieuwkomers	-2		De implementatie van de nieuwe Wet inburgering loopt over de jaren heen. We gaven de ontvangen middelen van het rijk uit aan de implementatie.
Lange Termijn Accommodatiebeleid	-42		We gingen verder met het opstellen van lange termijn accommodatiebeleid. Dit project is in 2020 gestart.
MFA de Muiter	-76		We zijn in 2020 gestart met de verbouwing van de Muiter. Dit project rondden we in 2021 af.
Afboeking Abbekerk en Zeehoek	-577		In de begroting 2021 werden keuzes gemaakt over dorpshuis Abbekerk en zwembad de Zeehoek. Door deze keuzes moesten incidenteel projectkosten afgeboekt worden.
Sanering mijnsteen	-53		Om het veld van RKVV Zwaagdijk ligt, door de gemeente aangebracht, mijnsteen. Dit moest gesaneerd worden.
Programma 3			
Omgevingswet	-579		We bereidden de invoering van de Omgevingswet voor. We huurden hiervoor onder meer personeel in.
Uitvoering verblijfsrecreatie	-58		We voerden het uitvoeringsprogramma verblijfsrecreatie uit. Voor de uitvoering van dit programma werkten we aan een aanpak om illegale bewoning in de verblijfsrecreatie intensiever aan te pakken en te voorkomen.
Project actualiseren gebruiksvergunningen	-203		We screenden gebruiksvergunningen op volledigheid en actualiteit.
IJsselmeerkust	-25		We ondersteunden initiatieven in het IJsselmeergebied en de Voeroever. We werkten samen met Rijk, provincie, buurgemeenten en recreatieschap.
Integraal beheer openbare ruimte (IBOR) capaciteit	-80		We brachten de beheergegevens op orde. Dit was noodzakelijk om aan te sluiten bij de harmonisatie van het Beheer Openbare Ruimte (BOR) in Westfriesland en om voorbereid te zijn op de overdracht van de wegen van het Hoogheemraadschap.
De Put sanering deklaag	-240		Uit bodemonderzoek bleek dat de deklaag op een aantal plaatsen minder was dan de vereiste 50 cm.
Huisvesting buitenlandse werknemers	-21		In 2020 startten we met het opstellen van nieuw beleid huisvesting buitenlandse werknemers. We hielden aansluiting op regionale projecten in Westfriesland en Holland boven Amsterdam.
Meester Derrikspark	-36		Er was achterstallig onderhoud van het Meester Derrikspark in Zwaagdijk-West. Samen met inwoners maakten we hiervoor plannen. we voerden onderhoud uit en realiseerden een aantal recreatieve voorzieningen. De inwoners droegen ook bij met onderhoud, beheer en sponsoring.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
Aanleg glasvezel	-45		We onderzochten met marktpartijen de mogelijkheid tot het aanleggen van glasvezel in de gemeente op plekken waar dat nu nog niet ligt.
Participatie recycle plan	-20		Voor het instellen van het recycletarief is onderzoek gedaan.
Duurzaam Medemblik - warmtetransitie	-125		Vanuit het programma Duurzaam Medemblik is ingezet op de warmtetransitie.
Interbestuurlijk Toezicht (IBT)	-29		De provincie oordeelde dat we het omgevingsrecht niet adequaat hadden ingericht. Het was belangrijk dat we deze medebewindstaak goed inrichtten en daarnaast de geconstateerde achterstanden wegwerkten.
Professionalisering havenbedrijf en relatie gemeente	-36		In 2019 is de verzelfstandiging van de Stadshavens in Medemblik geëvalueerd. Op basis van deze evaluatie zetten we de volgende stap in de professionalisering van het havenbedrijf, inclusief de relatie met de gemeente. We maakten een start met deze professionalisering en we onderzochten hoe dit te borgen binnen de organisatie.
GVVP plan	-14		De inhoud van het GVVP van 13 december 2011 is achterhaald. De snel verlopende ontwikkelingen op het gebied van verkeer en mobiliteit noodzaakt ons om het GVVP iedere 10 jaar te actualiseren.
Speeltoestellen	-6		We moesten dit jaar 46 speeltoestellen vervangen in de speeltuinen in onze gemeente.
Woonakkoord	-14		In de woonagenda van de provincie is als actiepunt opgenomen het afsluiten van woonakkoorden met de regio's. In het pact van westfriesland is het opstellen van een regionaal woonakkoord als actie opgenomen.
Omgevingsdienst resultaat 2020		98	In de jaarrekening 2020 van de Omgevingsdienst NHN werd een positief resultaat gerapporteerd. Een deel hiervan is uitgekeerd aan de deelnemers in deze gemeenschappelijke regeling.
Resultaat Veiligheidsregio 2020		216	In de jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio NHN werd een positief resultaat gerapporteerd. Een deel hiervan is uitgekeerd aan de deelnemers in deze gemeenschappelijke regeling.
Storting subsidie provincie		49	Voor de uitvoering van de centrumvisie in Medemblik en Wervershoof ontvingen we subsidie van de provincie.
Verkoop Tripkouw 38		96	We verkochten het pand aan de Tripkouw 38 in Midwoud.
	-5.437	**558**	***Totaal incidentele baten en lasten***

Hieronder vindt u het overzicht van incidentele mutaties reserves van deze jaarrekening.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
			RESERVES
			Algemene reserve
Programma 1			
		50	Westlands model
Programma 2			
		96	Uitvoering Integraal Huisvestings Plan onderwijs
	-30		Bijdrage Cultuur en Topsport
Programma 3			
		54	Tijdelijke formatie-uitbreiding omgevingswet salaris
		46	Tijdelijke formatie-uitbreiding omgevingswet inhuur
		58	Uitvoering verblijfsrecreatie
		203	Project actualiseren gebruiksvergunningen

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
		63	Westlands model
		25	IJsselmeerkust
		80	Integraal beheer openbare ruimte (IBOR) capaciteit
		829	Overheveling budget 2020 naar 2021
	-736		Overheveling budget 2021 naar 2022
		975	Sociaal domein in balans
		4.137	Resultaatbestemmingen 2021
	-106	431	Resultaatbestemmingen 2020
			Reserve bouwgrondexploitatie
		14	Woonakkoord
	-50		Jaarrekening 2020
			Reserve corona
		134	Noodsteun culturele instelling als gevolg van coronacrisis
		32	Ondersteuning dorpshuizen na corona
	-444		Coronamiddelen Rijk
	-166		Jaarrekening 2020
			Reserve duurzaam Medemblik
		125	Warmtetransitie
	-10		Klimaatadaptatie
	-79		Jaarrekening 2020
			Reserve gemeentelijke accommodaties
		198	Project Medemblik aan Zee
		75	Jaarrekening 2020
			Reserve kapitaalgoederen
		2	GVVP (gemeentelijk verkeers en vervoersplan)
	-230		Jaarrekening 2020
			Reserve leefbare kernen
		30	Meester Derkspark
	-200		Jaarrekening 2020
			Reserve sociaal domein
		2	Inburgering nieuwkomers
	-60		Wet inburgering
	-800		Sociaal Domein in Balans
	-108		Jaarrekening 2020
			Reserve sportvelden
		50	Groot onderhoud handbalveld Spartanen toplaag
		110	Groot onderhoud voetbalveld Opperdoes A+B veld
		40	Onderhoud sportvelden

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
		99	Jaarrekening 2020
			Reserve lokale economie
	-49		Storting subsidie provincie
	-3.067	**7.958**	***Totaal incidentele mutaties reserves***

Hieronder vindt u het overzicht van structurele reservemutaties van deze jaarrekening.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
			Algemene reserve
	-4		Omslagbijdrage Westfrisiaweg
			Reserve kapitaalgoederen
		232	Egalisatie onderhoudslasten
			Reserve personeel
		16	Boventallig personeel
			Reserve sportvelden
	-51		
			Reserve gemeentelijke accommodaties
		159	De Bloesem
		242	de Dres
		156	Sporting Andijk
		22	Voormalig gemeentehuis Medemblik
		149	Onderwijs afschrijving
		39	Afschrijvingen openbare ruimte
	-55	**1.015**	***Totaal structurele mutaties reserves***
	-3.122	**8.973**	***Totaal mutaties reserves***

3.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in 2021 een hogere totale bezoldiging heeft ontvangen dan het geldende bezoldigingsmaximum, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

- De beloning;
- De belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- De functie;
- De duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;
- De beloning in het voorgaande jaar;
- Een motivering voor de overschrijding van het geldende bezoldigingsmaximum.

Van Topfunctionarissen moet bovendien de naam openbaar worden gemaakt.

Gegevens 2021		
In €	**J. Zwaan**	**A. Reus**
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2021	01-01-2021 - 31-12-2021	01-01-2021 - 31-12-2021
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	109.657	89.982
Beloningen betaalbaar op termijn	20.739	16.513
Individueel WNT maximum	**209.000**	**209.000**
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	**130.396**	**106.495**

Gegevens 2020		
In €	**J. Zwaan**	**A. Reus**
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2020	01-01-2020 - 31-12-2020	01-01-2020 - 31-12-2020
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	108.515	88.914
Beloningen betaalbaar op termijn	19.573	16.201
Individueel WNT maximum	**201.000**	**201.000**
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	**128.088**	**105.115**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.8 Single information Single audit (SiSa)

Een verplicht hoofdstuk in de jaarrekening is de single informatie single audit (SiSa). Met de SiSa wordt de verantwoording afgelegd over ontvangen subsidies in het boekjaar.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	**Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving** Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 7.328	€ 93.590	Ja	Ja	0	
JenV	A12B	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	€ 29.955	Ja	€ 29.955	Ja	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			0	44	44	0	0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*		
			0	0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			€ 0	€ 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 16.720	€ 16.720	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 0	€ 0				
BZK	C32	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten	Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
		1	SUVIS21-01264381 / Beschikking Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	€ 4.529	€ 4.529	Ja	0	Ja
BZK	C43	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00451124	€ 5.230	€ 5.230	0	De actie start in januari 2022.	Nee
BZK	C62	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			47	€ 7.050	€ 7.711	Ja		
OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 241.512	€ 105.639	€ 33.235	€ 591.271		

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
			1	€ 0		€ 0		
OCW	D14	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*		
			1	€ 0		€ 0		
EZK	F9	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1 EAW.20.01144522	€ 20.660	€ 20.660	Ja	0	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Ja					
SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2020** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 6.438.905	€ 122.521	€ 409.684	€ 2.189	€ 69.431
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 173.439	-€ 25.847	€ 0	€ 725.856
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*				
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 19.686				

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
		1 060420 Gemeente Medemblik	€ 38.970	€ 0	€ 22.467	€ 0	€ 0	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*				
		1 060420 Gemeente Medemblik	€ 7.250					
SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0			
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0			
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0			
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*			
			€ 0	€ 0	0			
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4 *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*	
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	**G4A**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4A/06*
		1	060420 Gemeente Medemblik	Tozo1	€ 2.635.063	€ 305.789	€ 46.579	€ 243
		2	060420 Gemeente Medemblik	Tozo2	€ 807.730	€ 84.905	€ 151	€ 0
		3	060420 Gemeente Medemblik	Tozo3	€ 517.940	€ 41.190	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/07*	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/08*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/10*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4A/12*
		1	060420 Gemeente Medemblik	Tozo1	€ 0	702	39	€ 6.803
		2	060420 Gemeente Medemblik	Tozo2	€ 0	198	13	€ 0
		3	060420 Gemeente Medemblik	Tozo3	€ 0	186	10	€ 0
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*			
			€ 0	€ 0	37			
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 112.622	€ 180.330				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	SPUK21-SPUKSPRT21209	€ 180.330	€ 144.570	€ 3.278	€ 32.482	Extra kosten opgenomen i.v.m. aanleg preventieve maatregelen verspreiding rubbergranulaat.
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1034607	€ 127.713	€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1034607	Nee				
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 30.000	Ja	Ja			
VWS	**H16**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**	Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*			
		1	2020	SPUKIJZ21231	€ 98.380			
		2	2021	SPUKIIJZ21R2199	€ 77.822			
			Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/05*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H16/07*	Betreft jaar? *Aard controle R* *Indicator: H16/08*	
		1	De Zeehoek	€ 82.500	€ 82.500	€ 0	2020	
		2	Zwembad Abbekerk	€ 6.509	€ 6.509	€ 0	2020	
		3	Zwembad Midwoud/Oostwoud	€ 4.720	€ 4.720	€ 0	2020	
		4	Zwembad Sijbekarspel	€ 4.651	€ 4.651	€ 0	2020	
		5	De Zeehoek	€ 38.570	€ 38.570	€ 0	2021	
		6	Zuiderzeebad	€ 34.341	€ 34.341	€ 0	2021	
		7	Zwembad Midwoud/Oostwoud	€ 4.911	€ 4.911	€ 0	2021	

4 Overige gegevens

4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

4.2 Vaststelllingsbesluit

De raad van Medemblik. Gelezen het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders, besluit op 14 juli 2022:

1. De jaarrekening 2021 vast te stellen.

2. Het rekeningresultaat van € 3.432.058 als volgt te bestemmen:

   a) € 286.296 toe te voegen aan de reserve sociaal domein;
   b) € 151.197 te onttrekken aan de reserve bouwgrondexploitaties;
   c) € 3.296.959 toe te voegen aan de algemene reserve.