

Beste raads- en commissieleden,

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2023 van de gemeente Medemblik aan. De jaarrekening is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Hierin blikken we terug op een jaar waarin gemeente Medemblik veel mooie resultaten heeft behaald.

Binnen het Sociaal Domein zijn stappen gezet richting preventie en het voorliggende veld. We zijn meer financieel in control gekomen en de wachtlijsten binnen de WMO en de Bijzondere bijstand zijn opgelost. In 2023 hebben we een ambitieus meerjarig woningbouwprogramma opgesteld om 1650 woningen te bouwen tussen 2023 en 2029. Daarnaast is het Sportbedrijf Medemblik opgericht en gestart met exploiteren. Ook hebben we het project Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) verder uitgewerkt en het maatregelenpakket vastgesteld.

Naast de bovengenoemde initiatieven is er een tijdelijke crisis noodopvang voor asielzoekers in Wervershoof gerealiseerd en hiernaast hebben we de opvang van ontheemden uit Oekraïne gecontinueerd.

Op het gebied van personeel heeft de "Groei Mee" wervingscampagne in 2023 bijgedragen aan het invullen van aanzienlijk meer vacante posities ten opzichte van 2022.

Dit positieve resultaat draagt bij aan één van de uitgangspunten van de kadernota 2023, namelijk: een financieel sterke, gezonde en betaalbare gemeente. Voor de beschrijving van de activiteiten en het resultaat daarvan verwijs ik graag naar ons inhoudelijk jaarverslag.

Wat is het jaarrekeningresultaat?

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 10.606.000. Dit resultaat was niet voorzien bij het vaststellen van de herfstnota 2023 en is grotendeels toe te schrijven aan het volgende:

Maatschappelijke voorzieningen	€ 3.820.000
Sociaal	€ 2.560.000
Personeel en inhuur	€ 1.381.000
Algemene uitkering	€ 1.150.000
Wonen en Bouwen	€ 565.000

Maatschappelijke voorzieningen

De in 2022 gevluchte Oekraïners zijn, als gevolg van het aanhouden van de oorlog, ook in 2023 opgevangen door de gemeente. De hiervoor gemaakte kosten worden terugbetaald door het rijk. Het gaat bij deze om standaardbedragen. In 2023 heeft gemeente Medemblik meer middelen ontvangen dan wat werkelijk besteed is aan de opvang van de Oekraïense vluchtelingen met een positief financieel resultaat als gevolg.



Sociaal

De uitgaven in het kader van de WMO en Jeugdzorg vielen voordelig uit (€1.115.000). De uitvoering van de energietoeslag 2023 is nog niet volledig afgerond en loopt deels door in 2024. Dat resulteerde in een beschikbaar budget in 2023 van € 975.000.

De uitvoering van de Participatiewet door WerkSaam leverde een voordeel op van €184.000. De verwachting is echter dat het Rijk de bezuiniging die de Participatiewet nu eenmaal is geweest, niet gaat terugdraaien. WerkSaam is daarom proactief op zoek naar mogelijkheden om ondanks de afnemende rijksbijdrage financieel gezond te blijven.

Het budget voor het Lange Termijn Accommodatiebeleid (LTA) is niet volledig benut, wat heeft geresulteerd in een positief resultaat van €142.000. Daarnaast heeft de gemeente Medemblik op het gebied van onderwijsbeleid en energieondersteuning minder subsidies uitgegeven dan begroot, wat een voordeel van €145.000 opleverde.

Personeel en inhuur

De formatie was in 2023 hoger dan de bezetting, wat betekent dat de gemeente Medemblik niet alle vacante posities heeft kunnen invullen. De "groei mee" wervingscampagne heeft bijgedragen aan het invullen van een behoorlijk aantal posities ten opzichte van 2022. Desondanks blijft de krapte op de arbeidsmarkt een uitdaging. Bij de begroting voor 2023 werd, vanwege de druk op de arbeidsmarkt en de verwachting dat niet alle vacatures direct vervuld zouden worden, een incidentele stelpost van -€500.000 opgenomen voor de onderuitputting van het personeelsbudget. Achteraf bleek deze stelpost van -€500.000 echter aan de lage kant te zijn.

Algemene uitkering

De decembercirculaire 2023 viel positief uit voor de gemeente Medemblik. Dit kwam door verschillende onderdelen van de algemene uitkering. We ontvingen €555.000 door de actualisatie van maatstaven door het Rijk, €299.000 voor de invoeringskosten van de Omgevingswet en €154.000 voor een aantal specifieke taken die wij moeten uitvoeren.

Wonen en Bouwen

Voor diverse omgevingsprojecten hebben we in 2023 minder kosten gemaakt mede doordat de opleidingskosten lager zijn dan verwacht of functies niet zijn ingevuld. Daarnaast hebben we extra leges opgehaald op omgevingsvergunningen door enkele grote aanvragen en hebben we kosten lager gehouden door meer toetsingen in eigen huis uit te voeren.

Wat stellen wij voor als resultaatbestemming en waarom?

Wij stellen de raad voor het positieve rekeningresultaat van €10.606.000 als volgt te bestemmen:

- € 400.000 toe te voegen aan de reserve sociaal domein. Deze middelen hebben we ontvangen voor uitbetaling van de energietoeslag 2023 die doorloopt in 2024. Wij stellen voor deze middelen toe te voegen aan de reserve sociaal domein.
- € 299.000 toe te voegen aan de reserve voor invoeringskosten omgevingswet.



- € 9.907.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Hiermee volgen wij ons vastgestelde beleid. Deze toevoeging kan in de nabije toekomst worden aangewend voor toekomstige uitdagingen (zoals de grote projecten, gemeentehuis maar ook de ravijnjaren).

Hoe ziet de accountantsverklaring eruit?

De accountant heeft ten tijde van opstellen van deze brief nog geen verklaring voor wat betreft de getrouwheid en rechtmatigheid afgegeven.

Wat betekent dit jaarrekeningresultaat voor onze gemeente Medemblik?

Ondanks het grote positieve jaarrekeningresultaat waarmee wij onze weerstandpositie verstevigen, voorzien wij voor de periode 2024-2027 en daarna uitdagingen die financiële druk geven op ons resultaat.

Op moment van schrijven is de herstructurering die ervoor in de plaats moet komen nog niet in beeld. Als gevolg hiervan wordt een financiële onzekerheid gecreëerd voor de gemeenten.