Lentenota 2024

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Begrotingsresultaat 2024....3
3. Overzicht financiële afwijkingen 4
4. Financiële afwijkingen 5
5. Kredietaanvragen 11
6. Budgettair neutrale wijzigingen 15
7. Mutatieoverzicht reserves....19
8. Treasury 20
9. Effect Lentenota 2024 op resultaat programma-begroting 2024-2027 en weerstandsvermogen....21

1. Inleiding

Bij het opstellen van de Lentenota 2024 was de meicirculaire 2024 nog niet gepubliceerd. Hierdoor zijn de financiële effecten ervan nog niet meegenomen in de Lentenota. Zodra de doorrekening beschikbaar is, informeren wij u over de financiële gevolgen ervan.
Daarnaast is bij het opstellen van deze Lentenota het verwachte resultaat op de personeelslasten als gevolg van de CAO-verhoging niet meegenomen.
Ondanks de uitdagingen van de huidige overspannen arbeidsmarkt om vacatures tijdig in te vullen, lukt het ons steeds meer om gekwalificeerde kandidaten aan te trekken. We blijven proactief zoeken naar oplossingen om onze teams te versterken en onze organisatiedoelstellingen te behalen.

2. Begrotingsresultaat 2024

In deze Lentenota geven we inzicht in de stand van zaken van de voortgang van de begroting 2024.
Het begrotingsresultaat voorafgaand het opstellen van de Lentenota is *€349.000 positief*.

In hoofdstuk 4 brengen wij de financiële afwijkingen in beeld. Het resultaat van deze Lentenota is € 223.000 negatief. Het voorlopige begrotingsresultaat komt hiermee op € 126.000 positief. Schematisch wordt dit als volgt vertaald:

Overzicht begrotingsresultaat 2024	**in euro's**
Begrotingsresultaat 2024	349.000
Resultaat Lentenota 2024	-223.000
Begrotingsresultaat na Lentenota	**126.000**

Wij willen u erop wijzen dat de Lentenota het eerste document is in de jaarlijkse P&C cyclus. Gedurende het jaar zullen gemaakte prognoses, waarop bijstellingen zijn gebaseerd in deze nota, steeds meer betrouwbaar worden.
Bij elke tussentijdse rapportage doen we een voorlopige resultaatbestemming. Daarom stellen we voor om dit, voorlopige, negatieve begrotingsresultaat te dekken door een onttrekking te doen uit de algemene reserve. Het effect op de reserve is opgenomen in hoofdstuk 7.

3. Overzicht financiële afwijkingen

Onderstaand overzicht laat het resultaat van de Lentenota op afwijkingen zien.

Programma	Totaal Lentenota in euro's
Programma 1: Dienstverlening en organisatie	**641.000**
Softwarebudget Belastingen	-120.000
Budget Archiveren websites & social media	-25.000
Informatiebeveiliging	-126.000
Formatie i.v.m. toename in complexiteit Woo verzoeken en rechtbankzittingen	-96.000
Verkiezingen	-30.000
Controles Basisregistratie Personen (BRP)	-26.000
Afschrijvingen 2024	413.000
Reserve huisvesting gemeentehuis	-75.000
Dividend 2024	161.000
Rente 2024	565.000
Programma 2: Samen leven en ondersteuning	**-740.000**
Investeringssubsidie Oorlogsmuseum	-300.000
Begrotingswijziging Sportbedrijf Medemblik	-100.000
afwikkeling VSO Optisport	-70.000
Consultatiebureau Wervershoof	-270.000
Tijdelijke huisvesting scholen	-76.000
Reserve sportvelden	76.000
Programma 3: Wonen, werken en recreëren	**-124.000**
Lijkbezorging	-40.000
Stadshuis Medemblik	-55.000
Project opgave illegale bewoning	-370.000
Uitwerking Provinciaal Programma Landelijk Gebied	-38.000
Verkoop woning met grond Zwaagdijk 348	569.000
Kerkenvisie	-50.000
Servicekosten de Bloesem	-140.000
Gladheidsbestrijding	-150.000
Reserve kapitaalgoederen -wegenoverdracht	150.000
Totaal	**-223.000**

4. Financiële afwijkingen

Programma 1: Dienstverlening en organisatie € 641.000

Indexatie Software budget Belastingen - nadeel € 120.000 (Incidenteel)
De begroting Belastingsoftware is onvoldoende meegegroeid met de kosten. Voor 2024 én voor 2025 komen we €120.000 te kort. Dit zijn onvermijdelijke kosten. In 2025 wordt de Belastingsoftware aanbesteed, beoogde ingebruikname nieuwe pakket 2026. Vanaf 2026 moet dit budget opnieuw worden bekeken.

Budget Archiveren websites & social media - nadeel € 25.000 (Structureel)
De begroting Archivering website is gebaseerd op de kosten van jaren geleden. Dit is niet langer up-to-date. Daarnaast blijkt uit onderzoek door team IBBI in samenwerking met IM en Webredactie dat niet alle websites en social media worden gearchiveerd die wij wettelijk verplicht zijn te archiveren. Om wel aan deze wettelijke plicht te voldoen is er structureel €25.000 extra nodig.

Informatiebeveiliging nadeel €72.500 (Incidenteel)/ nadeel €52.500 (Structureel)
Het beschermen van de gegevens van onze inwoners, ondernemers en medewerkers wordt steeds belangrijker door de toenemende digitalisering. Nederlandse en Europese wetgeving stelt hogere eisen aan informatieveiligheid, zoals de vernieuwde Wet beveiliging netwerk- en informatiesystemen (Wbni) en de NIS2-richtlijn. Gemeenten worden onder de Wbni als essentieel aangeduid, wat zorgt voor strikte verplichtingen zoals zorgplicht (BIO), meldplicht (IBD) en toezicht.
Sinds een kabinetsbesluit van 19 december 2019 zijn alle bestuurslagen verplicht de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) te implementeren. Dit wordt nu wettelijk verankerd in de Wbni. Om aan de verplichtingen van de Wbni en BIO te voldoen, is een Uitvoeringsplan Informatiebeveiliging opgesteld. Hierin staan diverse maatregelen, gebaseerd op adviezen van de VNG/IBD en de rekenkamerrapportage.
De maatregelen worden opgenomen in het informatiebeveiligingsbeleid, dat in het vierde kwartaal van 2024 aan de raad wordt aangeboden. Voor een deel van de maatregelen zijn extra investeringen nodig:

- Implementatie van e-learing voor medewerkers;
- Vernieuwing van visuele informatie voor handreikingen en handelingsperspectieven;
- Trainingen voor specifieke doelgroepen, zoals lijnmanagement en functioneel beheer;
- Verder inrichten en oefenen van bedrijfscontinuïteitsmanagement;
- Optimaliseren van het kwaliteitsmanagementsysteem voor informatiebeveiliging;
- Inhuren van expertise voor beleids- en proceswijzigingen.

De extra benodigde middelen voor 2024 zijn incidenteel €72.500 en structureel €52.500.

Toename in complexiteit en aantal Woo verzoeken en zienwijzen en rechtbankzittingen - nadeel €96.000 (Structureel)
Naast dat de huidige trend een toename in het aantal Woo-verzoeken en zienswijzen laat zien, neemt ook de complexiteit van deze verzoeken toe, een landelijke tendens. In 2022 waren er 31 Woo-verzoeken, in 2023 steeg dit naar 45. In het eerste kwartaal van 2024 zijn al 15 verzoeken binnengekomen, wat bij extrapolatie een totaal van 60 voor 2024 voorspelt, een verdubbeling

ten opzichte van twee jaar geleden.
De uitvoering van de Woo stelt hoge eisen aan de kwaliteit van besluiten. Omdat andere organisaties dezelfde toename en complexiteit ervaren, ontvangen wij steeds meer verzoeken voor zienswijzen, vooral bij grote regionale projecten. Waar in geheel 2023 de gemeente Medemblik drie zienswijzen gaf, zijn er in het eerste kwartaal van 2024 al vijf verzoeken tot zienswijzen ontvangen en uitgevoerd. Dit voorspelt een aanzienlijke toename binnen een jaar.

Daarnaast worden steeds vaker juridische procedures gevoerd tegen genomen Woo-besluiten (bezwaar, beroep, hoger beroep). De termijn voor een Woo-procedure is vier weken. De hoge eisen, toename van verzoeken en zienswijzen, en toename van juridische procedures, samen met de korte doorlooptijd, zetten het team juridische zaken onder grote druk. Het niet voldoen aan wettelijke termijnen kan boetes opleveren.
Om te voorkomen dat wij niet meer tijdig kunnen voldoen aan de wettelijke termijn voor Woo-verzoeken, zienswijzen en andere juridische procedures, vragen wij in deze lentenota om een structurele uitbreiding van de formatie van juridisch adviseurs.

Actualisatie afschrijvingen - voordeel € 413.000 (Incidenteel)
We hebben een totaal voordeel van € 413.000 op de afschrijvingslasten. We starten met afschrijven in het jaar na de afronding van een project. In de begroting 2024 hielden we er rekening mee dat een aantal investeringen eind 2023 afgerond zouden zijn. Dit blijkt niet het geval. Daarom hebben we nu dit voordeel. We starten later met afschrijven. Het gaat met name om investeringen in de openbare ruimte en de renovatie en inrichting van het gemeentehuis. Ook het project huisvesting gemeentehuis wordt later afgerond dan we verwachten. Deze vrijvallende kosten (€75.000) reserveren we in de reserve huisvesting gemeentehuis voor het project.

Dividend - voordeel € 161.000 (Incidenteel)
Het ontvangen dividend van Alliander verhogen we voor 2024 met € 161.000. Dit voordeel is voor een groot deel ontstaan door de verkoop van Kenter, hierdoor hebben de aandeelhouders van Alliander besloten een interim-dividend 2024 uit te keren.

Rente - voordeel € 565.000 (Incidenteel)
Op basis van de rente ontwikkeling is aan de hand van de stand van schakist een inschatting gemaakt.

Verkiezingen – nadeel € 30.000 (Structureel)
Het afgelopen jaar (2023) is gebleken dat voor het organiseren van een verkiezing in de gemeente Medemblik € 120.000 nodig is. Voor de begroting 2024 kon nog niet goed worden aangegeven wat de kosten waren. Voor de komende jaren is een bedrag van € 120.000 per verkiezing voldoende.

Controles Basisregistratie Personen (BRP) - nadeel € 26.000 (Incidenteel)
Dit betreft een incidentele ophoging van de structurele € 50.000 die in de begroting 2024 door de gemeenteraad beschikbaar is gesteld. Het aantal uit te voeren adresonderzoeken in 2024 is hoger dan begroot. Om deze wettelijke taak op grond van de wet Basisregistratie Personen (BRP) zorgvuldig uit te voeren is incidenteel aanvullend budget nodig. Dit budget wordt ingezet om een toezichthouder BRP in te huren.

Programma 2: Samen leven en ondersteuning -€ 740.000

Investeringssubsidie Oorlogsmuseum - Nadeel € 300.000 (Incidenteel)
Cultuur is van waarde voor de identiteit en de aantrekkingskracht in onze kernen. Een levendige cultuursector zorgt voor een plezierige woonomgeving en vitale inwoners. In het najaar van 2023 ontvingen we een aanvraag voor een eenmalige investeringssubsidie van het Oorlogsmuseum voor de aanschaf van het naastgelegen pand, Zeldenrust 1, te Medemblik. Het Oorlogsmuseum heeft de ambitie om met de uitbreiding het bereik en de betekenis van het museum te vergroten. Het plan was op dat moment nog niet besluitrijp. Wij hebben het museum verzocht om het plan verder uit te werken. Wij hebben daarvoor kaders en richtlijnen opgesteld, waar het uitbreidingsplan aan moest voldoen. Onderdeel hiervan waren twee door de gemeente gestelde voorwaarden;

- Het door de gemeente verstrekte bedrag mag niet worden besteed aan de exploitatie, het is enkel bestemd voor de aankoop van het pand.
- Het oorlogsmuseum krijgt het verstrekte bedrag pas als zij zelf de benodigde resterende middelen bij elkaar heeft.

Wij hebben nu een plan en begrotingen ontvangen dat voldoet aan de richtlijnen. Voor de lentenota vragen we hiervoor middelen aan in de vorm van een eenmalige investeringssubsidie van € 300.000. Dit is conform eerder uitgevoerd beleid in 2017. Voorwaarde hierbij is dat de jaarlijkse subsidie niet zal gaan stijgen.

Begrotingswijziging Sportbedrijf Medemblik B.V. – Nadeel € 100.000 (Incidenteel)
Op 1 november 2023 is het Sportbedrijf Medemblik bv officieel van start gegaan. Het Sportbedrijf beheert en exploiteert de MFA De Bloesem, Sporthal De Klamp en gymzaal De Krimper. Het was de bedoeling dat MFA De Muiter en gymzaal De Munt ook vanaf die datum onder het Sportbedrijf zouden vallen, maar door een geschil met de vorige exploitant is dat niet gelukt.
Het Sportbedrijf heeft een startkapitaal gekregen van €150.000. Dit startkapitaal was onvoldoende om de incidentele aanloopkosten te dekken bij de oprichting (inhuur kwartiermaker, inrichting administratie en ICT, communicatie etc.). Het tekort komt neer op een bedrag van € 100.000. Dit bedrag zal in de vorm van een subsidie aan het Sportbedrijf worden verstrekt.

Afwikkeling VSO Optisport – Nadeel € 70.000 (Incidenteel)
Op 1 november 2023 is het Sportbedrijf Medemblik bv officieel van start gegaan. Het Sportbedrijf beheert en exploiteert de MFA De Bloesem, Sporthal De Klamp en gymzaal De Krimper. Het was de bedoeling dat MFA De Muiter en gymzaal De Munt ook vanaf die datum onder het Sportbedrijf zouden vallen, maar door een geschil met de vorige exploitant is dat niet gelukt.
Inmiddels hebben we een vaststellingsovereenkomst (VSO) met Optisport Medemblik B.V. afgesloten over de afwikkeling van het beroep op ontruimingsbescherming bij De Muiter en De Munt. Deze VSO heeft financiële consequenties van maximaal € 70.000. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

- € 15.000 als éénmalige tegemoetkoming indien Optisport Medemblik B.V. per 1 mei 2024 De Muiter en De Munt oplevert (behoudens het fitnessgedeelte) conform de opleveringsafspraken

- € 35.000 als eenmalige tegemoetkoming als Optisport Medemblik B.V. het fitnessgedeelte uiterlijk 1 augustus 2024 oplevert en, na het door Sportbedrijf Medemblik B.V. uitvragen van de exploitatie van de fitness in de markt, Optisport Medemblik B.V. niet de nieuwe exploitant wordt van het fitnessgedeelte.
- € 20.000 voor de kosten die gemaakt zijn voor de afhandeling van dit juridische geschil.

JGZ Wervershoof – Nadeel € 270.000 (Incidenteel)
Vanuit het uitgangspunt dat het consultatiebureau in Wervershoof behouden blijft is in de begroting 2024 € 330.000 opgenomen voor de dekking van de kosten voor verhuizing van de JGZ (consultatiebureau) in Wervershoof. Kosten van verbouwingen en verhuizingen van consultatiebureaus worden door de betreffende gemeente betaald. We hebben een keuze gemaakt voor huisvesting in sociaal cultureel centrum de Schoof. Op basis van de voorlopige calculaties en programma van eisen voor de JGZ worden de kosten substantieel hoger dan geraamd, te weten 270.000. Hiernaast kunnen er nog extra kosten ontstaan die verband houden met de tijdelijke overbrugging.

Tijdelijke huisvesting basisscholen – Nadeel € 76.000 (Incidenteel)
Voor het plaatsen van de tijdelijke huisvesting basisscholen, was verplaatsing van het D-veld van FC Medemblik noodzakelijk. Deze verplaatsing van het voetbalveld heeft geleid tot een overschrijding van €76.000.
Deze overschrijding is ontstaan door onder andere het extra afvoeren van industriegrond (nodig om de bouwweg te realiseren), een grotere aanvoer van zand en andere onverwachte extra kosten. Met deze werkzaamheden is het onderhoud van dit voetbalveld vervroegd uitgevoerd. Daarom wordt voor deze overschrijding de reserve sportvelden aangesproken.

Energietoeslag – Nadeel € 400.000 (Incidenteel)
We ontvingen in de decembercirculaire 2022 middelen voor de uitkering energietoeslag 2023. Deze middelen zijn in 2023 niet volledig besteed en willen we uitkeren in 2024.
Bij de jaarrekening 2023 stellen we resultaatbestemming voor het budget energietoeslag van € 400.000 voor. Met deze wijziging onttrekken we de €400.000 uit de reserve Sociaal Domein om aan deze verplichting te voldoen.

Programma 3: Ruimte -€124.000

Lijkbezorging – nadeel € 40.000 (Incidenteel)
De kosten voor uit te besteden werkzaamheden stijgen door de verhoging van de kosten bij de uitvoerende bedrijven. Budget is sinds 2021 niet verhoogd, de kosten wel. De uitgaven, het aantal begrafenissen in de afgelopen jaren blijft stabiel, zijn sindsdien per jaar € 10.000 gestegen. Dit heeft erin geresulteerd dat vorig jaar het budget met € 30.000 is overschreden. We stellen voor de leges voor 2024 niet tussentijds te verhogen maar de overschrijding eenmalig uit de algemene middelen te dekken. Voor 2025 zullen de tarieven voor begraven worden verhoogd.

Stadhuis Medemblik – nadeel € 55.000 (Incidenteel)
Het contract met ontwikkelaar Medemblik aan Zee b.v. is ontbonden vanwege het niet realiseren van het project binnen de gestelde realisatietermijn. Ontwikkelaar werkt niet mee met de ontbinding. Om het eigendom van de percelen terug te verkrijgen wordt/is een juridische procedure opgestart. De benodigde kosten voor de procedure en de inzet van een externe advocaat worden met dit format aangevraagd. Het gaat om kosten t.b.v. een kort geding à € 30.000.
Wanneer gemeente in het kort geding in het gelijk wordt gesteld wordt gemeente weer eigenaar. De kosten voor beheer en onderhoud worden geraamd op € 50.000 per jaar en bestaan uit: verzekeringen (€ 10.000), dagelijks onderhoud (€ 20.000) en g/w/e (€ 20.000). De kosten voor het restant van 2024 zijn €25.000. Tijdelijk leegstandsbeheer is kosteloos.
Totaal: € 30.000 proceskosten + €25.000 beheer en onderhoud = €55.000.
Deze aanvraag houdt verband met de kredietaanvraag voor de terugkoop van het pand.

Project Opgave Illegale Bewoning – nadeel € 370.000 (Incidenteel)
Met de aanvraag van incidentele financiële middelen van € 370.000, - wordt een start gemaakt met het wegwerken van de bestaande lijst met adressen met mogelijke illegale bewoning. Deze lijst bevat rond de 750 adressen.
Voor het bereiken van dit resultaat is de reeds bestaande toezichts- en handhavingscapaciteit herschikt. Om de lijst sneller te laten slinken wordt in de lentenota gevraagd om extra formatie zodat 2 volwaardige controleteams aan de slag kunnen en er voldoende opvolging is vanuit de handhavingsjuristen. Met de inzet van de extra formatie en de herschikking van de bestaande formatie is het mogelijk om per jaar 600 adressen te controleren. Met de start van de extra formatie in augustus 2024 kan in 2024 250 adressen waar illegale bewoning mogelijk plaatsvindt, worden gecontroleerd. Voor een volledig wegwerken van de lijst is in 2025 een continuering van deze inzet voor 7 maanden nodig. In de begroting van 2025 zal daarvoor een voorstel worden gedaan.

Risico
Met de beslissing om geld vrij te maken voor de extra inzet in 2024 en te wachten met het toekennen van budget voor 2025 is er geen mogelijkheid om op basis van een jaarcontract personeel te werven. Met eventueel toegekende budget voor 2024 moet in een periode van maximaal 5 maanden ingezet worden op inhuurkrachten wat eventueel hogere kosten met zich meebrengt en wellicht leidt tot een mindere inzet in uren.

Uitwerking provinciaal Programma Landelijk Gebied – nadeel € 38.000 (Incidenteel)
Vanuit de Decembercirculaire 2023 is geld beschikbaar gesteld vanuit het rijk voor de uitwerking van het Provinciaal Programma Landelijk Gebied. Gemeenten spelen naast de provincies en

waterschappen een belangrijke rol bij de totstandkoming van de provinciale gebiedsprogramma's.
In 2024 gaan wij aan de slag met de uitwerking van het programma, hiervoor vragen wij nu deze gelden aan. De dekking voor deze taken komt uit de algemene reserve daar de gelden uit de Decembercirculaire in zijn gestort.

Verkoop woning met grond aan Zwaagdijk 348 in Zwaagdijk West – voordeel € 569.000 (Incidenteel)
We hebben een woonhuis verkocht. Via de actieve informatie op 21 maart hebben wij u dit gemeld en hebben wij aangegeven het voordeel als incidentele baat te verantwoorden in de Lentenota. Dit doen wij nu.

Servicekosten Bloesem – nadeel € 140.000 (Structureel)
Voor de locatie De Bloesem zijn in de begroting 2024 een aantal aanpassingen gemaakt waarvan nu blijkt dat daarin een fout zit. Dit heeft tot gevolg dat er een onbalans is tussen de inkomsten en uitgaven van de servicekosten. Door middel van dit format ramen wij de servicekosten op met € 140.000. Deze zetten we af tegen de al in de begroting opgenomen baten van €140.000 zodat er geen resultaat is op door te berekenen servicekosten.

Kerkenvisie – nadeel € 50.000 (Incidenteel)
Vanuit de herfstnota 2022 is €50.000 budget voor de kerkenvisie via de algemene reserve overgeheveld naar 2023. Omdat er in 2023 geen uitgaven zijn gedaan, zijn de middelen in de algemene reserve gebleven. Hierdoor blijft er in 2024 nog steeds €50.000 beschikbaar voor de kerkenvisie. Dit geoormerkte geld wordt gebruikt om de kosten voor de kerkenvisie en het handelingsperspectief te dekken.

Bijstellen budget gladheidsbestrijding – nadeel €150.000 (Incidenteel)
De kosten van gladheidsbestrijding zijn inmiddels structureel hoger dan gebudgetteerd. Dit heeft te maken met prijsverhogingen en ook met het aantal keren dat er gestrooid moet worden om de wegen veilig begaanbaar te houden.
Om de kosten in 2024 te dekken zetten we de reserve kapitaalgoederen in. Voor 2025 zoeken we een duurzame oplossing, het opnieuw aanbesteden van de gladheidsbestrijding staat voor dat jaar ook op de rol.

Mutaties reserves – voordeel €551.000 (Incidenteel)
We doen een aantal voorstellen die betrekking hebben op onze reserves. Het volgende overzicht vat dit samen.

Reserve en omschrijving		Programma	Wijziging in euro's
1.	Reserve Huisvesting Gemeentehuis	1	-75.000
2.	Reserve Sportvelden	2	76.000
3.	Reserve Sociaal Domein	2	400.000
4.	Reserve Kapitaalgoederen - wegenoverdracht	3	150.000
Totaal			**551.000**

5. Kredietaanvragen

Programma	Totaal Lentenota
Programma 1: Dienstverlening en organisatie	**-50.000**
A/V-systeem raadzaal	-50.000
Programma 2: Samen leven en ondersteuning	**-561.000**
Meerkosten Tijdelijke huisvesting Scholen	-561.000
Programma 3: Wonen, werken en recreëren	**-491.000**
Kademuur Opperdoes	-167.000
Subsidie Bonifaciustoren Medemblik	-54.000
Subsidie Park de Put Andijk	-98.000
Subsidie Park de Put Andijk	98.000
Plaatsen Airco Bloesem	-29.000
Stadhuis Medemblik terugkoop	-100.000
Vervangen dienstvoertuig BOA's	-60.000
Uitbreiding wagenpark	-51.000
Zoutloods vervangen dak	-30.000
Totaal in euro's	**-1.102.000**

A/V-systeem raadzaal – € 50.000
Het A/V-systeem in de raadzaal is aan vernieuwing toe. In de begroting 2023 was in het overzicht 'Investeringen' € 89.000 opgenomen voor aanschaf van een nieuw (bekabeld) systeem. Dit werd in eerste instantie in de wacht gezet in verband met het project Huisvesting (waarin ook de raadzaal wordt meegenomen). Het krediet is nog beschikbaar.
Vernomen is dat de uitvoering van het project Huisvesting pas in 2025/2026 zal kunnen starten. Gelet op de huidige staat van het systeem en de klachten heeft het presidium besloten dit besluit te heroverwegen. De griffie is formeel opdrachtgegeven het inkooptraject opnieuw op te starten. Daarbij is het idee voor een bekabeld systeem losgelaten en te kiezen voor een draadloos systeem zodat dit t.z.t. eenvoudig te herplaatsen is.
Een eerste indicatie leert dat rekening moet worden met een investering van € 120.000 exclusief onderhoud. Een aanvullend krediet is benodigd t.b.v. € 50.000.

Tijdelijke huisvesting basisscholen -€ 561.000
Gemeente Medemblik heeft in 2022 het Integraal HuisvestingsProgramma (IHP) 2022-2036 vastgesteld. Dit programma omvat een groot aantal renovatie- en (ver)nieuwbouwprojecten voor de komende 16 jaar, waarbij de gemeente verantwoordelijk is voor de tijdelijke huisvesting van de scholen.
Voor dit project is 6 miljoen euro uitgetrokken, maar er is een overschrijding van €637.000 ontstaan (waarvan €561.000 op het krediet en €76.000 op de exploitatie) door onvoorziene omstandigheden bij de tijdelijke huisvesting, wat heeft geleid tot meerwerk en meerkosten. De WTW-installatie van de tijdelijke units en bijbehorende gemeentelijke leges hebben €436.000 aan meerkosten veroorzaakt. Dit krediet wordt over 25 jaar afgeschreven, wat resulteert in een jaarlijkse extra afschrijving van €17.440. Deze extra afschrijving wordt gedekt vanuit de stelpost voor het verplaatsen van de units.

Nuts: Er is bij dit project in eerste instantie geen rekening is gehouden met een schoolplein en omliggende inrichting. Er is op dit krediet een overschrijding van € 125.000 en wordt in 5 jaar afgeschreven. Dit geeft een jaarlijkse extra afschrijving van € 25.000 waarvoor extra budget wordt gevraagd in de exploitatie.

Kademuur Opperdoes – € 167.000
De kademuur aan het Westeinde in Opperdoes is aan het einde van zijn technisch levensduur. Een inspectie liet zien dat van de 127m aan kademuur, er zo'n 60m zich in zeer slechte staat bevindt. Omdat de situatie op enkele plekken kritiek is, is een ondersteunde constructie aangebracht in afwachting van de definitieve vervanging van de kademuur. Uit de meest recente onderzoeken is gebleken dat door de complexiteit van het project er meer budget nodig is dan vooraf gedacht. Zo bleek recent dat drie toegangsbruggen van aangrenzende percelen op de kademuur rusten, hier moeten voorzieningen voor worden getroffen. Ook liggen er diverse nutstracés die het werk beïnvloeden. Wij vragen een ophoging van het krediet aan.

Subsidie Bonifaciustoren Medemblik – nadeel € 54.000
Voor de restauratie van de Bonifaciustoren ontvingen we minder subsidie dan waar we in het krediet rekening mee hielden. Daar staat tegenover dat we ook minder kosten maakten dan begroot. Het nadeel van de lager dan verwachte subsidie is groter dan het voordeel op de kosten. Hierdoor is bijstelling van het krediet noodzakelijk. We verwachten de restauratie dit jaar af te ronden.

Subsidie park de Put Andijk - nadeel € 98.000/ voordeel €98.000
We ontvingen subsidie en voegen dat toe aan het krediet. We hopen daarmee de kinderboerderij terug te kunnen brengen, maar gelet op de gestegen prijzen is de kans groot dat we additioneel budget nodig hebben om het project succesvol af te kunnen ronden.

Plaatsen Airco de Bloesem – € 29.000
In verband met onze verplichtingen naar onze huurders moeten er aanpassingen gedaan worden in de Bloesem, hiervoor is het noodzakelijk een airco unit te plaatsen. Voor deze investering wordt een nieuw krediet aangemaakt.

Stadhuis Medemblik terugkoop - € 100.000
Het contract met ontwikkelaar Medemblik aan Zee b.v. is ontbonden vanwege het niet realiseren

van het project binnen de gestelde realisatietermijn. De koopsom van € 100.000 moet worden terugbetaald om het eigendom terug te verkrijgen. Over een nieuwe invulling van het gebouw wordt de raad op een later moment geïnformeerd. Deze aanvraag houdt verband met de aanvraag voor de juridische en beheerkosten.

Vervangen dienstvoertuig BOA's – € 60.000
De gemeentelijke handhaver (BOA) speelt een steeds grotere rol bij de aanpak van veelvoorkomende overlast en ergernissen in onze kernen. Om deze wettelijke taak effectief uit te voeren, is het belangrijk om het BOA-team te faciliteren zodat de handhavingswerkzaamheden digitaal en op locatie uitgevoerd kunnen worden. Eén van de dienstvoertuigen, met bouwjaar 2014, is afgeschreven en dient vervangen te worden. Het voorstel is om een bus aan te schaffen als nieuw dienstvoertuig en dit als apart perceel te integreren in de integrale inkoop/aanbestedingsprocedure. Met een bus kunnen de BOA's hun reguliere taken uitvoeren en in geval van calamiteiten hun werkzaamheden op locatie adequaat afhandelen. Deze investering draagt bij aan de realisatie van de bestuurlijke ambitie 'het verbeteren van de veiligheid van onze inwoners'.

Uitbreiding wagenpark– € 51.000
Met de overdracht van de wegen vanuit HHNK is ook het klein onderhoud op bruggen en monumenten aanzienlijk toegenomen, om dit onderhoud in eigen beheer uit te kunnen voeren is een extra voertuig nodig. We dekken de aanschaf uit de businesscase overdracht wegen.

Zoutloods vervangen dak– € 30.000
Het dak van de zoutloods bij de werf van Wervershoof is oud en aan renovatie toe. Bij inspectie is gebleken dat het dak is versleten.

De aangevraagde kredieten hebben structurele kapitaallasten tot gevolg. De financiële effecten zijn in onderstaand overzicht opgenomen.

Omschrijving	2024	2025	2026	2027
1. A/V systeem raadzaal	-	- 10.000	- 10.000	-10.000
2. Tijdelijke huisvesting basisscholen	-	-42.000	-42.000	-42.000
3. Kademuur Opperdoes	-	-	- 7.000	- 7.000
4. Subsidie park de Put Andijk	-	-	-	-
5. Subsidie Bonifaciustoren Medemblik	-	- 2.000	- 2.000	-2.000
6. Plaatsen Airco de bloesem	-	- 2.000	- 2.000	- 2.000
7. Stadhuis Medemblik terugkoop	-	- 5.000	-5.000	- 5.000
8. Vervangen dienstvoertuig BOA's	-	-9.000	-9.000	-9.000
9. Uitbreiding wagenpark	-	-7.000	- 7.000	-7.000
10. Zoutloods vervangen dak	-	-1.500	-1.500	-1.500
Totale afschrijvingslasten in euro's	**-**	**-78.500**	**-85.500**	**-85.500**
Dekking tijdelijke huisvesting basisscholen	-	17.000	17.000	17.000
Dekking uitbreiding wagenpark	-	7.000	-7.000	7.000
Totale dekking in euro's	**-**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
Effect begroting in euro's	**-**	**-54.500**	**-61.500**	**-61.500**

6. Budgettair neutrale wijzigingen

Budgettair neutrale wijzigingen	In euro's	Incidenteel/ structureel
Programma 1: Dienstverlening en organisatie		
1. Rijksleges paspoorten en identiteitskaarten	175.000	Structureel
1. Rijksleges paspoorten en identiteitskaarten	-175.000	Structureel
2. Overhevelen ondernemingsraad naar team openbare orde en veiligheid	35.000	Incidenteel
3.Verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten	238.000	Incidenteel
3.Verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten	-111.000	Incidenteel
4. Overhevelen budget voor BOA capaciteit	-14.000	Incidenteel
Programma 2: Samen leven en ondersteuning		
4. Overhevelen budget voor toezichthouder OOV/adresfraude	50.000	Structureel
5. Netwerkorganisatie zorg in Regio West-Friesland	90.000	Structureel
5. Netwerkorganisatie zorg in Regio West-Friesland	-90.000	Structureel
6. Overhevelen budget voor erfgoedbeleid	100.000	Incidenteel
7. Vervoerskosten leerlingen	-126.000	Structureel
8. Verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten	-73.000	Incidenteel
Programma 3: Ruimte		
2. Overhevelen ondernemingsraad naar team openbare orde en veiligheid	- 35.000	Incidenteel
3. Overhevelen budget voor BOA capaciteit	14.000	Incidenteel
4. Overhevelen budget voor toezichthouder OOV/adresfraude	- 50.000	Structureel
6. Overhevelen budget voor erfgoedbeleid	- 100.000	Incidenteel
7. Vervoerskosten leerlingen	126.000	Structureel
8. Omgevingszaken adviezen van derden	36.000	Incidenteel
8. Omgevingszaken adviezen van derden	- 36.000	Incidenteel
9. Adviezen van derden VR NHN	50.000	Structureel
9. Adviezen van derden VR NHN	- 50.000	Structureel
10. Soortenmanagementplan (SMP)	190.000	Incidenteel
10. Soortenmanagementplan (SMP)	- 190.000	Incidenteel
11. Structurele aanpassing afval	1.502.000	Structureel
11. Structurele aanpassing afval	- 1.502.000	Structureel
12. Structurele aanpassing Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)	367.500	Structureel
12. Structurele aanpassing Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)	- 367.500	Structureel
13.Verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten	-54.000	Incidenteel
Totaal	-	

Programma 1: Dienstverlening en organisatie

Rijksleges paspoorten en identiteitskaarten

De rijksleges voor de ID-kaarten en de paspoorten zijn voor de komende jaren niet goed opgenomen. Door de "paspoortpiek "komen er meer leges binnen en worden er ook meer betaald aan het Rijk. De ingevulde bedragen zijn voorlopige schattingen en bij grote afwijkingen komen we daar in de herfstnota op terug.

Overhevelen budget ondernemingsraad naar team Openbare Orde en Veiligheid
Teams waarvan een medewerker lid is van de Ondernemingsraad (OR) worden voor deze uren financieel gecompenseerd. In deze situatie betreft het een verschuiving van € 35.000,- van programma 1 naar programma 3. Voor dit budget wordt tijdelijk een jurist bij Openbare Orde en Veiligheid ingehuurd.

Overhevelen budget voor BOA capaciteit
De formatie Buitengewoon Opsporingsambtenaar (BOA) is vergroot met 1fte met als doel de effectiviteit van het toezicht en handhaving op afval(dumpingen) in onze kernen en buitengebied zichtbaar te vergroten. We dekken deze kosten uit bestaande afvalbudgetten, het budget voor prijsstijgingen en handhavingsbudget.

Verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten
We verplaatsen personeels- en inhuurbudgetten, zodat de lasten op de juiste plek in de begroting worden verantwoord.

Programma 2: Samen leven en ondersteuning

Overhevelen budget voor toezichthouder OOV/adresfraude
Uw raad heeft bij de besluitvorming van de begroting 2024 € 50.000 structureel beschikbaar gesteld voor toezicht en handhaving op adresfraude. Dit budget is ingezet voor 1fte toezichthouder OOV. Met dit voorstel wordt het budget administratief verplaatst naar het juiste programma 'Ruimte'. Het betreft een technische budgettair neutrale wijzing.

Netwerkorganisatie zorg in Regio West-Friesland
Sinds 2023 voert NWO bovenop begroting ook contractmanagement voor inburgering uit. Lasten (€26000,-) worden doorberekend aan 7 West-Friese gemeenten conform verdeelsleutel. Begrotingswijziging is daarmee kostenneutraal.

De begroting van 2024 van de NWO is aangeleverd aan Medemblik na administratieve verwerking van de volledige begroting. In de administratie is de begroting van 2023 aangehouden. Om deze administratief weer op orde te brengen worden baten en lasten naar vastgestelde begroting 2024 aangepast. Lasten (€64.000,-) worden doorberekend aan 7 Westfriese gemeenten conform verdeelsleutel en begroting zoals vastgesteld. Deze begrotingswijziging voor de NWO is daarmee resultaatneutraal.

Overhevelen budget voor erfgoedbeleid
Binnen het budget Omgevingsrecht is budget beschikbaar voor het opstellen en actualiseren van visie- en beleidsstukken. Dit budget is beschikbaar in programma 3. Het beleid voor Erfgoed, onder andere voor stolpen, is niet actueel. Voor het Omgevingsplan is het van belang actueel beleid te hebben om goede regels te kunnen stellen. Het budget Monumentenzorg, bedoeld voor Erfgoed, staat in programma 2. We verplaatsen dit deel van het budget, zodat de lasten op de juiste plek in de begroting worden verantwoord.

Vervoerskosten leerlingen
De jaarlijkse indexering op basis van de NEA index wordt in de begroting verwerkt. Daarnaast is het doelgroepenvervoer voor de regio West-Friesland aanbesteed en wordt het financieel effect in de begroting verwerkt.

Programma 3: Wonen, werken en recreëren

Omgevingszaken adviezen van derden
Er is een budget van € 8.000 voor adviezen van derden. We hebben een aantal zaken lopen waarvoor adviezen van derden nodig zijn. Voorbeelden hiervan zijn: project illegale bewoning, brandveiligheid, extra begeleiding VTH en aanbesteding RxM. Hierdoor wordt de post met ongeveer € 36.000 overschreden. Voorstel is om deze kosten te dekken uit de post leges omgevingsvergunning. De adviezen zijn immers te linken aan vergunningsaanvragen dan wel handhavingsverzoeken. Het Projectenbureau heeft aangegeven dat zij een hoger aantal aanvragen verwachten voor dit jaar, dit is op basis van het aantal grotere woningbouwinitiatieven die zijn ingediend.

Adviezen van derden Veiligheidsregio NHN
De afgelopen jaren is deze post verhoogd om daarmee de kosten met betrekking tot de advisering van de Veiligheidsregio t.b.v. het pluspakket (preventieve toets bouwplannen) te dekken. Dekking vanuit de inkomsten leges.

Soortenmanagementplan (SMP)
Op 2 augustus 2023 deed de Raad van State uitspraak over het na-isoleren van spouwmuren van particuliere woningen. Zij stellen dat om de Wet Natuurbescherming na te kunnen leven, een ecologisch onderzoek noodzakelijk is om spouwmuren en buiten dak na te isoleren.
De vleermuis, gierzwaluw en huismus worden direct bedreigd.
Door het Rijk is gekozen voor het opstellen van een Soortenmanagementplan (SMP) door elke gemeente. Gemeenten onderzoeken welke beschermde diersoorten zich bevinden op zijn grondgebied. In het SMP staat vervolgens beschreven wat de gemeente doet om aanwezige soorten te beschermen en hoe populaties versterkt worden. Met een SMP krijgt de gemeente een gebiedsgerichte ontheffing van 10 jaar. Huiseigenaren kunnen dan door met verduurzamen, (ver)bouwen en (her)ontwikkelen.

Voor het opstellen van een SMP ontvangen we een subsidie van afgerond € 190.000 vanuit het Rijk (via de provincie). Het opstellen van een SMP is echter kostbaar. Voor het samenstellen van het SMP verwachten we rond de € 500.000 uit te moeten geven. Dit betekent dat we de komende jaren nog voor € 310.000 aan dekkingsmiddelen ontbreken.

Structurele aanpassing afval
In de paragraaf Lokale heffingen in de begroting 2024 informeerden we u over de afvalstoffenheffing. Na het opstellen van de begroting 2024 berekenden we de (kostendekkende) tarieven voor de afvalstoffenheffing voor 2024, die door de raad werden vastgesteld op 30 november 2023. We gebruikten hierbij de meest recente inzichten van HVC. We hielden daarbij rekening met de inzet van de voorziening Afvalstoffenheffing. We passen nu de begroting aan conform de uitgangspunten die we hanteerden bij de bepaling van de tarieven.

Structurele aanpassing Meerjarenonderhoudsplan (MJOP)
Ten tijde van het opstellen van de begroting 2024 was het nieuwe MJOP nog niet vastgesteld. Op basis van de gegevens die toen beschikbaar zijn is een verdeling gemaakt van de lasten in de begroting. Na vaststelling van het MJOP eind 2023 is het nu mogelijk om de lasten van de dotatie op de juiste manier te verdelen over de verschillende exploitatierekeningen. Dit doen we zodat deze op de juiste plek in de begroting worden verantwoord.

positieve bedragen = voordeel
Negatieve bedragen = nadeel

7. Mutatieoverzicht reserves

In hoofdstuk 4 'Financiële afwijkingen' doen we voorstellen die reserves beïnvloeden. Onderstaande tabel geeft het effect op de reserves weer.

Reserve in euro's	Stand 31-12-2023	Onttrekking/toevoeging	Voorgestelde resultaat-bestemming 2023 (2)	Wijziging Lentenota	Stand na Lentenota
1. Algemene reserve	32.438.000	(1) -1.185.000	9.907.000	-223.000	40.937.000
2. Reserve kapitaal goederen	18.242.000	-805.000	-	-150.000	17.287.000
3. Reserve Leefbare kernen	334.000	-200.000	-	-	134.000
4. Reserve Midwoud/Oostwoud	-	200.000	-	-	200.000
5. Reserve Sportvelden	284.000	226.000	-	-76.000	434.000
6. Reserve Sociaal domein	834.000	-	400.000	-400.000	834.000
6. Reserve Omgevingswet	428.000	-	299.000	-	727.000
7. Reserve LTA	-	1.000.000	-	-	1.000.000
8. Reserve Huisvesting Gemeentehuis	200.000	-	-	75.000	275.000
Totaal	**52.760.000**	**-764.000**	**10.606.000**	**-774.000**	**61.828.000**

[1] + = toevoeging, -/- = onttrekking; conform besluit raad inclusief voorgestelde resultaatbestemming jaarrekening 2023.
[2] Dit betreft de voorgestelde resultaatbestemming bij de jaarrekening 2023. Hierover wordt in dezelfde raadsvergadering een besluit genomen als die van deze Lentenota 2024. Deze standen zijn dus onder voorbehoud van het besluit over de jaarrekening 2023.

8. Treasury

In dit hoofdstuk leggen we uit hoe we ons geld beheren.

Liquiditeitspositie
In het eerste kwartaal hadden we voldoende geld in kas. We hebben geen openstaande kasgeldleningen. Naar verwachting is het niet nodig om dit jaar nog aanvullende middelen aan te trekken.

Liquiditeitspositie
Gemiddeld ontvingen we een rente van 3,91% over ons saldo bij de schatkist. We hebben geen openstaande kasgeldleningen. Naar verwachting is het niet nodig om dit jaar nog aanvullende middelen aan te trekken.

Schatkistbankieren
Volgens de regels van het Rijk storten we overtollig geld in de schatkist van het Rijk. We ontvangen hierover rente. Het geld blijft wel van ons en kunnen we weer opnemen als we het nodig hebben. Er is geen roodstandfaciliteit bij de schatkist.

Kasgeldlimiet 2024
De kasgeldlimiet voor onze gemeente is in 2024 € 12.030.000. In het eerste kwartaal heeft de gemeente deze kasgeldlimiet niet overschreden.

9. Effect Lentenota 2024 op resultaat programma-begroting 2024-2027 en weerstandsvermogen

Deze Lentenota bevat structurele financiële effecten op de begroting. Deze komen voort uit de bijstelling van de begroting (hoofdstuk 4) en de aanvraag van kredieten die structurele lasten als gevolg hebben (hoofdstuk 5). In onderstaand overzicht laten we zien wat dit betekent voor de huidige meerjarenraming 2024-2027.

Mutaties ten lasten van het begrotingsresultaat tot en met april 2024				
	2024	**2025**	**2026**	**2027**
Begrotingsresultaat primitieve begroting 2024	78.000	2.804.000	-4.827.000	-5.275.000
Raad november 2023 - Herfstnota	271.000	208.000	68.000	1.594.000
Raad maart 2024 - Beleidskader LTA	0	100.000	100.000	100.000
Raad juli 2024 - Lentenota	-223.000	-481.000	-361.000	-361.000
Lentennota effect kredietaanvragen		-55.000	-62.000	-62.000
Begrotingsresultaat voor Kaderbrief 2025	126.000	2.576.000	-5.082	-4.004.000
	voordelig	**voordelig**	**nadelig**	**nadelig**

Tevens bevat deze Lentenota een aantal voorstellen die met als dekking de algemene reserve. Deze voorstellen hebben een effect op het weerstandsvermogen. Hieronder laten we zien wat het weerstandsvermogen is na verwerking van deze voorstellen:

In euro's	
Stand algemene reserve na Lentenota	41.012.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	41.012.000
Risico's[1]	9.639.000
Weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit / risico's)	**4.3**

[1] Bron: paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing jaarrekening 2023