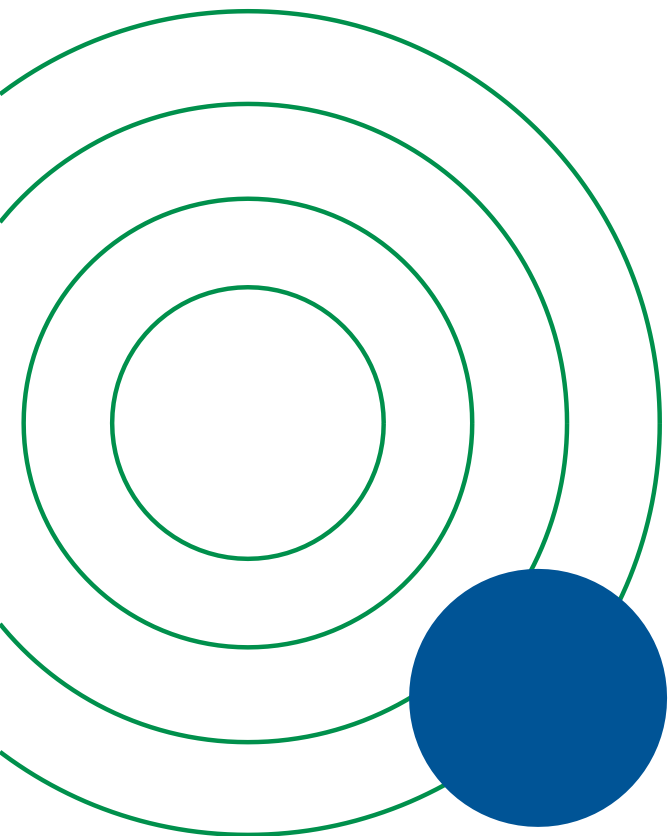


Herfstnota 2024



Inhoud

1. Inleiding.....	3
2. Begrotingsresultaat 2024	3
3. Overzicht structurele- en incidentele afwijkingen.....	4
4. Financiële afwijkingen	6
5. Overhevelingen naar 2025	11
6. Kredietaanvragen.....	14
7. Budgettair neutrale wijzigingen.....	15
8. Overzicht mutatie reserves	18
9. Treasury.....	19
10. Effect Herfstnota 2024 op begrotingsresultaat 2024, programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 en weerstandsvermogen.....	20

1. Inleiding

In deze Herfstnota geven we inzicht in de stand van zaken en voortgang van de begroting 2024.

2. Begrotingsresultaat 2024

Het resultaat van deze Herfstnota is € 6.241.000 positief. Het voorlopige begrotingsresultaat komt hiermee op € 6.367.000 positief. In hoofdstuk 4 brengen wij de financiële afwijkingen in beeld.

De ontwikkeling van het begrotingsresultaat is hieronder weergegeven.

*Bedragen * €1.000*

Overzicht begrotingsresultaat	2024
Begrotingsresultaat ¹	349
Resultaat Lentenota	-223
Begrotingsresultaat voor opstellen Herfstnota	126
Resultaat Herfstnota	6.241
Begrotingsresultaat na opstellen Herfstnota	6.367

Bij elke tussentijdse rapportage doen we een voorlopige resultaatbestemming. Daarom stellen we voor om € 6.367.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Het effect op de reserve is opgenomen in hoofdstuk 8.

¹ Dit is het begrotingsresultaat van 2024 na vaststelling van de Herfstnota 2023.

3. Overzicht structurele- en incidentele afwijkingen

Onderstaand overzicht laat het resultaat van de Herfstnota op afwijkingen zien. In hoofdstuk 10 laten we het meerjarige effect van de Herfstnota zien.

Bedragen *€1.000

Programma	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1:	6.121	1.357	1.131	1.069	903
Dienstverlening en organisatie					
Algemene uitkering	4.222	1.408	1.205	1.143	978
Renteontvangsten	435	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	- 355	-	-	-	-
Beëindiging dvo DeSOM Funct. Gegevensbesch	- 30	- 30	- 30	- 30	- 30
Verw. onderuitputting personeel	2.000	-	-	-	-
Reserveren middelen gemeentehuis	51	-	-	-	-
Gem. regeling Rekenkamer Medemblik	- 16	-	-	-	-
Dividend stadshavens	100	-	-	-	-
Vergoeding raadsleden na vaststelling Verordening Rechtspositie	- 44	- 44	- 44	- 44	- 44
Transitiebudget DeSom 2.0	- 91	23	-	-	-
Reserves					
Reserve Huisvesting gemeentehuis	- 51	-	-	-	-
Reserve Lokale economie	- 100	-	-	-	-
Programma 2:	-	-	-	-	-
Samen leven en ondersteuning					
Reserveren middelen dorpsh. Abbekerk	107	106	106	106	106
Reserveren onbest. midd. zwembad	502	-	-	-	-
Reserves					
Reserve 3 Grote Projecten - dorpshuis	- 107	- 106	- 106	- 106	- 106
Reserve 3 Grote Projecten - zwembad	- 502	-	-	-	-

positieve bedragen = voordeel
negatieve bedragen = nadeel

Programma 3:	120	-	-	-	-
Wonen, werken en recreëren					
Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)	550	-	-	-	-
Budget Duurzaam Medemblik	89	-	-	-	-
Bijdragen derden Westfrisiaweg	30	-	-	-	-
Economische uitv.prog. Medemblik	30	-	-	-	-
Omgevingswet meicirculaire	170	-	-	-	-
Onderbest Uitbestede werkz - Volkshuisv.	30	-	-	-	-
Onderbest Uitbestede werkz - Woningexploitatie/woningbouw	30	-	-	-	-
Grondexploitaties	-	-	-	-	-
Reserves					
Kapitaalgoederen - IBOR	- 550	-	-	-	-
Duurzaam Medemblik	- 89	-	-	-	-
Omgevingswet	- 170	-	-	-	-
Totaal	6.241	1.357	1.131	1.069	903

4. Financiële afwijkingen

Programma 1: Dienstverlening en organisatie

€ 6.121.000

Algemene uitkering – structureel voordeel

In 2024 ontvangen we per saldo € 4.222.000 meer van het Rijk als waar we in de begroting rekening mee hielden. Dit wordt veroorzaakt door:

- Meicirculaire 2024, we ontvingen € 3.307.000 meer. U ontving een [informatienota](#). De meerjarige effecten zijn al meegenomen in de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.
- Septembercirculaire 2024, we ontvangen netto € 135.000 meer. U ontvangt hiervoor een aparte informatienota. De meerjarige effecten nemen we mee als eerste wijziging op de programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028.
- Voorgaande jaren, we ontvangen € 780.000 meer. Dit komt door aanpassing van de maatstaven loonkostensubsidie en suppletie-uitkering lage inkomens.

Bedragen * € 1.000

	2024	2025	2026	2027	2028
Meicirculaire	3.307	-	-	-	-
Septembercirculaire	135	1.408	1.205	1.143	978
Aanpassing voorgaande jaren	780	-	-	-	-
Totaal	4.222	1.408	1.205	1.143	978

Renteontvangsten – incidenteel voordeel € 435.000

Op basis van de afgelopen negen maanden is de inschatting die we eerder deden in de Lentenota 2024 te laag. Door het hogere tegoed en rente bij de Schatkist nemen we daarom € 435.000 extra op als rentebaten.

Vennootschapsbelasting – incidenteel nadeel € 355.000

In 2024 is er een voorlopige aangifte Vennootschapsbelasting over het jaar 2024 ontvangen van € 245.000 voor onze ondernemingsactiviteiten. Conform voorgaande jaren is het gemeentelijk grondbedrijf de enige ondernemingsactiviteit. Daarnaast is er vanuit de aangifte Vennootschapsbelasting over 2022 een extra last ontstaan van € 110.000.

Beëindiging dienstverleningsovereenkomst DeSOM inzake Functionaris Gegevensbescherming – structureel nadeel € 30.000

De dienstverleningsovereenkomst met de SOM voor de inzet van de Functionaris Gegevensbescherming is per 1 januari 2024 beëindigd. Dit resulteert in een vermindering van de opbrengsten met € 30.445. De vrijgekomen uren worden ingezet op het verhogen van de privacy bewustzijn van medewerkers. Hiervoor huren we anders capaciteit in.

Verwachte onderuitputting personeelslasten – incidenteel voordeel € 2.000.000

Naar verwachting zullen de salariskosten (inclusief Individueel Keuze Budget) en inhuurlasten gezamenlijk ca. € 2.000.000 lager uitvallen dan begroot. Daarbij is zo goed mogelijk rekening gehouden met salaris- en inhuurkosten die ten laste van projecten worden gebracht.

Er zijn meerdere redenen voor deze onderuitputting:

1. Er wordt strak gestuurd op het beperken van inhuur. Bij ziekte of zwangerschap proberen we de vervanging zoveel mogelijk intern op te vangen.

2. We gebruiken een groot aantal niet bezette formatieplaatsen voor het aannemen van trainees. Voor trainees gelden lagere salarisschalen.
3. Door krapte op de arbeidsmarkt wordt de periode tussen het ontstaan van de vacature en het starten van een nieuwe medewerker, langer. Daardoor worden er minder salariskosten gemaakt.

Reserveren middelen renovatie gemeentehuis – incidentele storting reserve

Bij de overdracht van de wegen van het Hoogheemraadschap (HHNK) hielden we rekening met toenemende huisvestingskosten als gevolg van de toename in de formatie. We zetten deze middelen in voor de renovatie van het gemeentehuis. Dit verwerkten we in de begroting 2025. We stellen voor om deze middelen ook in 2024 toe te voegen aan de 'Reserve huisvesting gemeentehuis' voor de toekomstige kosten van de renovatie van het gemeentehuis.

Gemeenschappelijke regeling Rekenkamer Medemblik – incidenteel nadeel € 16.000

Per 1 januari 2024 (met het in werking treden van de gemeenschappelijke regeling Rekenkamer Medemblik – Opmeer) is de bijdrage aan de Rekenkamer verhoogd van € 1,00 naar € 1,33 per inwoner per jaar. De begroting dient te worden verhoogd met € 5.300.

Door de omzetting naar een GR ontvangen we daarbij geen bijdrage meer van de gemeente Opmeer.

Dividend stadshavens – incidentele storting reserve

De Algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) van Stadshavens Medemblik B.V. stelde de jaarrekening 2023 vast. Bij de bestemming van het jaarresultaat werd besloten tot het uitkeren van € 100.000 dividend aan de aandeelhouder (de gemeente). We willen deze middelen in 2025 inzetten ten behoeve van de stad Medemblik, via het in ontwikkeling zijnde stadsplan. We stellen daarom voor om de middelen toe te voegen aan de reserve Lokale economie.

Vergoeding Raadsleden na vaststelling Verordening Rechtspositie Raads- en commissieleden Medemblik 2024 – structureel nadeel € 44.000

Op 26 september jl. heeft de raad de Verordening rechtspositie Raads- en commissieleden Medemblik 2024 vastgesteld. In deze verordening is een nieuwe bepaling opgenomen waarin staat dat raadsleden recht hebben op een vergoeding waarmee zij voorzieningen kunnen treffen ter zaken van arbeidsongeschiktheid, ouderdom en overlijden. De kosten hiervan bedragen in totaal € 44.000.

Transitiebudget DeSom 2.0 – incidenteel nadeel 2024 € 91.000, incidenteel voordeel 2025 € 23.000.

In het Algemeen Bestuur van 10 juli is het verzoek gedaan door de gemeente Medemblik om een nadere toelichting te geven op het gelopen en het komende besluitvormingsproces en de gevraagde middelen ter voorbereiding van de transitie naar DeSom 2.0. Bij het opstellen van de begroting 2025 en de voorjaarsrapportage 2024 was er nog onvoldoende duidelijkheid over het besluitvormingsproces businesscase DeSom 2.0. In dat kader zijn alleen transitiekosten, conform businesscase DeSom 2.0, in de begroting 2025 opgevoerd. Inmiddels is de begroting 2025 in het AB van 10 juli vastgesteld.

Vooruitlopend op definitieve besluitvorming voor de realisatie van DeSom 2.0 worden nu reeds voorbereidingen getroffen of zullen nog worden gemaakt. Voor 2024 vraagt DeSom eenmalige kosten in 2024 bij te ramen : € 284.000 Voor gemeente Medemblik komt dit neer op een bedrag van € 91.000. Omdat een deel van de kosten al in de begroting 2025 zijn opgenomen en nu naar voren worden gehaald betekent dit een neerwaartse bijstelling van de begroting 2025 van € 23.000. Netto over 2024 en 2025 betekent dit een bijraming van € 68.000.

Een en ander is onder voorbehoud van definitieve besluitvorming rondom DeSom2.0 door de Raad in december 2024.

Mutatie reserves

We doen een voorstel die betrekking heeft op onze reserve. Het volgende overzicht vat dit samen.

*Bedragen * €1.000*

Reserve en omschrijving	Programma	2024
1. Reserve Huisvesting gemeentehuis	1	-51
2. Reserve Lokale economie	1	-100
Totaal		-151

Programma 2: Samen leven en ondersteuning

€ -

Reserveren middelen dorps huis Abbekerk – structurele storting reserve

Voor het Dorps huis Abbekerk is in 2024 een budget van € 107.000 beschikbaar. In 2024 is een haalbaarheidsonderzoek naar (ver)nieuwbouw van Dorps huis Abbekerk geweest, waarvan de resultaten in een themabijeenkomst aan de gemeenteraad zijn gepresenteerd. Het college heeft uitgesproken deze middelen te willen opsparen om de (ver)nieuwbouw te bekostigen. Hiervoor is de bestemmingsreserve '3 Grote Projecten' aangemaakt. We vragen om deze middelen in deze reserve te storten.

Reserveren middelen zwembad De Zeehoek – incidentele storting reserve

Conform opdracht van de raad stellen we voor de onbestede middelen van het zwembad toe te voegen aan de bestemmingsreserve '3 Grote Projecten'.

Mutatie reserves

We doen een aantal voorstellen die betrekking hebben op onze reserves. Het volgende overzicht vat dit samen.

*Bedragen * €1.000*

Reserve en omschrijving	Programma	2024
1. Reserve 3 Grote Projecten - dorps huis	2	-107
2. Reserve 3 Grote Projecten - zwembad	2	-502
Totaal		-609

Programma 3: Wonen, werken en recreëren

€ 120.000

Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) - incidentele storting reserve

Het benodigd wegenbudget voor het onderhoud van de wegen HHNK is gebaseerd op een langjarig gemiddelde bepaald in de businesscase. Omdat we de wegen nog maar recent hebben overgenomen, en er geen aanleiding is voor extra onderhoud, staan er nog geen grote onderhoudsprojecten gepland. Daarnaast hebben we extra degeneratievergoedingen ontvangen. We stellen voor deze middelen, totaal € 550.000, terug te storten in de reserve Kapitaalgoederen. De positieve afwijking op het gehele budget is 5,8%.

Budget Duurzaam Medemblik – incidentele storting reserve

Binnen het budget Duurzaam Medemblik ontstaat een voordeel van afgerond € 89.000. Dit voordeel wordt onder andere veroorzaakt door twee exploitatiebijdragen die we van ontwikkelaars ontvingen. Deze ontwikkelaars willen gaan starten met het realiseren van de zonneparken in Zwaagdijk-West en Zwaagdijk-Oost. In 2021 ging u met deze plannen akkoord. Van de ontwikkelaar van het zonnepark in Zwaagdijk-Oost ontvingen we ook de bijdrage van € 110.000 die beschikbaar komt voor duurzame initiatieven uit het dorp Zwaagdijk-Oost. We ontvingen ook een bijdrage van de provincie voor een onderzoek naar de haalbaarheid van een warmtenet in de stad Medemblik. Dit onderzoek is de opmaat naar het opstellen van een wijkuitvoeringsplan, waar we dit jaar mee gaan starten. We stellen voor om dit voordeel te storten in de reserve Duurzaam Medemblik. De komende jaren maken we extra kosten voor het opstellen van een Soortenmanagementplan. Deze kosten onttrekken we uit deze reserve.

Bijdragen derden Westfrisiaweg – incidenteel voordeel € 30.000

Er zijn meer bijdragen van derden tbv Westfrisiaweg ontvangen dan begroot. Dit wordt conform afspraak teruggestort in de Algemene Reserve.

Economische uitvoeringsprogramma Medemblik – incidenteel voordeel € 30.000

In de herfstnota 2023 stemde de raad in met het overhevelen van € 90.000 naar de begroting 2024 voor de uitvoering van het Economische Uitvoeringsprogramma Medemblik (EUM). Dit bedrag kwam boven op de structurele bijdrage voor het EUM. Dit betekent dat wij in 2024 meer konden besteden aan de uitvoering van het EUM. Wij voorzien een onderbesteding van € 30.000 mede veroorzaakt als gevolg van personele onderbezetting.

Omgevingswet meicirculaire – incidentele storting reserve

In de meicirculaire is een bedrag van € 207.000 aan Medemblik toegekend voor de invoering van de Omgevingswet. We verwachten dit bedrag niet volledig in 2024 uit te geven en stellen voor om het resterende bedrag toe te voegen aan de reserve Omgevingswet. We verwachten de komende jaren nog implementatiekosten in het kader van de Omgevingswet en reserveren op deze wijze die middelen.

Onderbesteding Uitbestede werkzaamheden – Overige volkshuisvesting – incidenteel voordeel € 30.000

Van het Rijk ontvingen we middelen voor de uitvoering van de Wet goed verhuurderschap. In de praktijk hadden we nog geen middelen nodig om uitvoering te geven aan de Wet goed verhuurderschap. Wij voorzien daarom dit jaar een onderbesteding.

Onderbesteding Uitbestede werkzaamheden – Woningexploitatie/woningbouw – incidenteel voordeel € 30.000

De raad stelde budget beschikbaar voor het versnellen van de woningbouw, de samenwerking met de markt (Woningmakers) en de regionale samenwerking op dit gebied (Uitvoering

woonakkoord 2021-2025). Voor de regionale projecten is tot nu toe weinig budget nodig gebleken. Wij voorzien daarom dit jaar een onderschrijding op dit budget.

Grondexploitaties

We informeerden u op 20 juni 2024 over voorstellen om meer grip te krijgen op de grondexploitaties. In de Programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 verwerkten we de grondexploitaties op basis van de laatste inzichten. In de paragraaf Grondbeleid gaven we aan wat de gevolgen zijn voor de verwachte saldi. Ten opzichte van de begroting zijn geen nieuwe ontwikkelingen te melden die toezien op het lopende jaar. In de jaarrekening 2024 actualiseren we de grondexploitaties opnieuw op basis van het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG).

Mutatie reserves

We doen een aantal voorstellen die betrekking hebben op onze reserves. Het volgende overzicht vat dit samen.

*Bedragen * € 1.000*

Reserve en omschrijving	Programma	2024
1. Kapitaalgoederen - IBOR	3	-550
2. Duurzaam Medemblik	3	-89
3. Omgevingswet	3	-170
Totaal		-809

5. Overhevelingen naar 2025

Programma 1: Dienstverlening en organisatie

1. *Organisatie brede opleidingen* € 65.000

In de begroting voor 2024 is budget beschikbaar gesteld voor de training en ontwikkeling van medewerkers en daarmee organisatieontwikkeling. Helaas is het tot op heden nog niet gelukt om het volledige budget in te zetten, mede door interne wijzigingen en het tijdsbestek van de geplande trajecten. Een belangrijk onderdeel van het traject, waarbij medewerkers actief betrokken worden, kan niet meer dit jaar ingepland worden en staat nu gepland voor begin 2025. Naast het actief betrekken van de medewerkers in dit traject, richt het zich ook op hun verdere training en ontwikkeling, wat essentieel is voor zowel de persoonlijke groei van de medewerkers als de versterking van de organisatie. Om dit proces succesvol te kunnen ondersteunen, is het van belang dat het gereserveerde budget voor deze activiteiten beschikbaar blijft. Daarom verzoeken wij om het resterende budget van € 65.000 voor opleidingen en organisatieontwikkeling over te hevelen naar 2025, zodat dit effectief kan worden ingezet voor de geplande ondersteuning, training en verdere ontwikkeling van onze medewerkers en organisatie.

2. *Individuele training en ontwikkelingsactiviteiten* € 115.000

In het afgelopen jaar zijn we door instroom van nieuwe medewerkers en de werkzaamheden die daarbij horen niet in staat geweest om de plannen voor trainings- en ontwikkelactiviteiten van individuele medewerkers volledig uit te werken.

Daarnaast hebben nieuwe medewerkers tijd nodig om hun plek in de organisatie te vinden voordat ze effectief kunnen deelnemen aan trainingsprogramma's. Het is onrealistisch en inefficiënt om te snel te veel van hen te vragen. Vaak kunnen trainingen pas enkele maanden na indiensttreding worden ingepland, omdat de medewerker eerst volledig moet integreren in de organisatie.

De ontwikkeling van onze medewerkers blijft echter een topprioriteit, vooral gezien de strategische doelen van de organisatie, zoals beschreven in het investeringsplan van de gemeente Medemblik. Dit plan benadrukt de noodzaak van een flexibele, toekomstgerichte dienstverlening, waarbij goed opgeleide en tevreden medewerkers de basis vormen.

Om deze redenen verzoeken wij het restant budget voor Vorming, Training en Ontwikkeling € 115.000 mee te nemen naar volgend jaar. Hiermee kunnen we gerichte

opleidingsprogramma's ontwikkelen en implementeren die nieuwe en bestaande medewerkers helpen om een boost te krijgen in hun professionele ontwikkeling. Dit zal niet alleen de kwaliteit van hun werk verbeteren, maar ook bijdragen aan het behalen van de strategische doelen van de organisatie, zoals verbeterde samenwerking en een hogere kwaliteit van dienstverlening.

We ontwikkelen een concreet plan om dit budget optimaal in de 1e helft van 2025 in te zetten, met specifieke aandacht voor veerkracht, weerbaarheid, en de benodigde vaardigheden die aansluiten op de toekomstgerichte ambities van de organisatie.

Programma 2: Samen leven en ondersteuning

3. *Dierenwelzijn* € 25.000

Betreft een budget voor de opvang van 'overige' dieren dat doorgeschoven moet worden naar 2025. De gesprekken met de partners duren langer dan voorzien. De uitvoeringskosten hebben we in 2024 daarom nog niet kunnen realiseren.

Programma 3: Wonen, werken en recreëren

4. Aanbesteding adviesdiensten € 25.000

In de begroting 2024 is € 35.000 beschikbaar gesteld waarmee een raamovereenkomst met partijen afgesloten kon worden voor het inkopen van advies- en ingenieursdiensten. Met het afsluiten van een raamovereenkomst kunnen we snel goede adviezen krijgen welke ook weer ten goede komen aan het goed faciliteren van het bestuur en raad. Het traject om te komen tot een raamovereenkomst is dit jaar onder begeleiding van een deskundig bureau gestart. Het zal alleen niet afgerond kunnen worden voor 1 januari 2025. Daardoor maken we niet alle kosten in 2024. We verplaatsen bovenstaand bedrag naar 2025.

5. Erfgoednota/stolpenbeleid € 110.000

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. Met het vaststellen van de Lentenota 2024 is € 100.000 overgeheveld naar het budget Monumentenzorg, bedoeld voor Erfgoed. In oktober 2024 starten wij met het opstellen van Erfgoedbeleid. Omdat de werkzaamheden grotendeels in 2025 plaatsvinden, stellen we voor de middelen over te hevelen naar 2025. Daarnaast stelde de raad de Kerkenvisie vast. Wij stellen voor om € 10.000 van het geoormerkte geld voor de Kerkenvisie over te hevelen naar 2025 voor vervolgacties uit de Kerkenvisie.

6. Instandhoudingssubsidie monumenten € 20.000

De instandhoudingssubsidie voor gemeentelijke monumenten wordt na vaststelling door het college opengesteld vanaf 1 januari 2025. De regeling wordt daarmee later opengesteld dan verwacht. We stellen voor om € 20.000 uit 2024 over te hevelen naar 2025. Hiermee stellen we in 2025 € 40.000 beschikbaar om monumenteigenaren van gemeentelijke monumenten te ondersteunen bij de instandhouding van hun monument.

7. Uitbestede werkzaamheden actualiseren ruimtelijke visies en beleid € 180.000

Sinds 2023 investeren we jaarlijks in het maken van ruimtelijke visie- en beleidstukken en het actualiseren daarvan. De beschikbare capaciteit bleek onvoldoende om meerdere visie- en beleidsactualisaties te doen. Er is onder andere nog geen uitvoering gegeven aan de wens om evenementenbeleid en een gemeentelijk verkeersmodel op te stellen. Dit jaar verwachten we nog te starten met enkele trajecten en een deel van het budget in te zetten. Het budget dat overblijft willen we overhevelen, zodat we dit in 2025 alsnog kunnen benutten.

8. Aankoop gronden € 38.000

Een budget van € 50.000 is beschikbaar gesteld om grond, welke in gebruik is door de gemeente maar eigendom is van een particulier, aan te kopen. Door de openbare inrichting van de grond is de gemeente al economisch eigenaar. Door deze aan te kopen wordt de gemeente ook juridisch eigenaar. In 2024 is voor € 12.000 aan gronden aangekocht maar er zijn nog meer plaatsen waar het eigendom rechtgetrokken moet worden. Door beperkte capaciteit kan dit niet in 2024 gerealiseerd worden. Voorgesteld wordt om de resterende € 38.000 over te hevelen naar 2025.

9. Routekaart verduurzaming Vastgoed € 119.000

Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed is geld beschikbaar gesteld om een uitwerking te maken van een routekaart en het proces tot uitvoering. Dit project loopt in 2025 nog door. Voorgesteld wordt het restant van de budgetten t.b.v. project mee te nemen naar 2025.

Bedragen *€1.000

Budget		Overhevelen naar 2025	Via reserve
1.	Organisatie brede opleidingen	65	Personeel
2.	Individuele training en ontwikkelingsactiviteiten	115	Personeel
3.	Dierenwelzijn	25	Algemene reserve
4.	Aanbesteding adviesdiensten	25	Kapitaalgoederen
5.	Erfgoednota / Stolpenbeleid	110	Algemene reserve
6.	Instandhoudingssubsidie monumenten	20	Algemene reserve
7.	Uitbest. werkz. actual. ruimtelijke visies en beleid	180	Algemene reserve
8.	Aankoop gronden	38	Algemene reserve
9.	Routekaart verduurzaming Vastgoed	119	Algemene reserve
Totaal		697	

6. Kredietaanvragen

Programma 3: Wonen, werken en recreëren

1. Aanvullend voorbereidingskrediet Winkelhart Zwaagdijk

In 2023 is een voorbereidingskrediet verleend voor de uitwerking van de verkeerssituatie rondom winkelhart Zwaagdijk. Dat heeft geresulteerd in een integraal schetsontwerp. Op dit moment wordt gewerkt aan een verdere uitwerking van het ontwerp, en bereiden we een overeenkomst met de grondeigenaar van de benodigde gronden voor. Om het ontwerp verder uit te werken vragen we een aanvullend voorbereidingskrediet van € 40.000 aan.

2. Voorbereidingskrediet Het Zeehoekterrein

In 2023 is een voorbereidingskrediet verleend van € 290.000 voor woningbouwproject op het Zeehoekterrein. Met dit budget is ook het initiatief Ontwikkelcombinatie De Zeehoek betaald, dat in 2021 door de gemeente is beoordeeld als niet kansrijk. De gemaakte kosten hiervoor bedroegen circa € 185.000. Het resterende krediet is op dit moment circa € 70.000. We voeren nu de benodigde onderzoeken uit, zijn bezig met schetsen en willen starten met de participatie. Kosten die we hierbij nog verwachten te maken, zijn onder andere: inhuur van participatiebegeleiding, inhuur van stedenbouwkundige, flora en fauna onderzoek, begeleiding bij het traject circulair slopen en interne capaciteit. Voor de voorbereiding van het woningbouwproject verwachten we dit jaar nog € 60.000 extra uit te geven. In 2025 zijn we voornemens om een besluit over het openen van een grondexploitatie aan u voor te leggen.

3. Airco De Bloesem

De aanpassingen benodigd voor de airco van de GGD in de Bloesem blijken na onderzoek en verdere afstemming met de GGD meer te kosten dan in eerste instantie begroot. Om deze reden stellen we het krediet nog bij. Verhoging van het krediet met € 22.000, naar € 51.000, zal leiden tot een toename van de kapitaalslasten in de begroting van € 1.500 per jaar.

Het aangevraagde krediet voor de airco van De Bloesem heeft structurele kapitaallasten tot gevolg. Het financiële effect hiervan is in onderstaand overzicht opgenomen. De kapitaallasten van de voorbereidingskredieten worden als de investering doorgaat meegenomen bij de kapitaallasten van het investeringskrediet of komen als het niet doorgaat in één keer ten laste van de exploitatie.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
1. Winkelhart Zwaagdijk	-	-	-	-
2. Het Zeehoekterrein	-	-	-	-
3. Airco De Bloesem	-2	-2	-2	-2
Totaal afschrijvingslasten	-2	-2	-2	-2

7. Budgettaire neutrale wijzigingen

Bedragen * €1.000

Budgettaire neutrale wijzigingen	2024	2025	2026	2027	2028
Programma 1:					
Dienstverlening en organisatie					
Energielasten gemeentehuis	- 50	-	-	-	-
Programma 2:					
Samen leven en ondersteuning					
Oekraïnegelden	- 4.726	-	-	-	-
Oekraïnegelden	4.726	-	-	-	-
Inkomsten SIM subsidie	53	-	-	-	-
Inkomsten SIM subsidie	- 53	-	-	-	-
Rijksmiddelen OAB	100	-	-	-	-
Rijksmiddelen OAB	- 100	-	-	-	-
Programma 3:					
Wonen, werken en recreëren					
Aanvragen buitenplanse omgevingsplanactiv.	- 50	-	-	-	-
Aanvragen buitenplanse omgevingsplanactiv.	50	-	-	-	-
Project aanleg glasvezel door Delta Fiber	- 260	-	-	-	-
Project aanleg glasvezel door Delta Fiber	260	-	-	-	-
Uitvoering Klimaattaken	- 558	-	-	-	-
Uitvoering Klimaattaken	558	-	-	-	-
Soortenmanagementplan (SMP)	144	-	-	-	-
Soortenmanagementplan (SMP)	- 144	-	-	-	-
Energielasten gemeentehuis	50	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-

Programma 1: Dienstverlening en organisatie

Energielasten gemeentehuis

De energielasten zijn in 2023 en 2024 gestegen waardoor een tekort op het huidige budget ontstaat. De energietarieven voor 2025 laten op dit moment een daling zien. Daarom stellen we nu een incidentele aanpassing voor en kijken we bij de lentenota 2025 of een verdere bijstelling nog nodig is. Dekking wordt gevonden in de stelpost ten behoeve van aanpassingen door prijsindexaties.

Programma 2: Samen leven en ondersteuning

Oekraïnegelden

Voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen ontvangen gemeenten vanuit het rijk middelen. Over 2024 heeft de gemeente Medemblik in totaal € 4,7 miljoen als voorschot ontvangen op de normbedragen voor opvang Oekraïense ontheemden. Het normbedrag is voor 2024 met 27% verlaagd, maar we verwachten wel een bedrag over te houden van circa € 1 miljoen. De afgelopen 2 jaar is er (onder de vorige normbekostiging) fors overgehouden op deze regeling. Voor het ontwikkelen van flexwoningen voor de opvang van Oekraïense ontheemden is een voorschot Transitiekosten ontvangen van € 3,2 miljoen dat moet worden gereserveerd voor de ontwikkeling van flexwoningen in 2025.

Inkomsten SIM subsidie

We ontvangen jaarlijks subsidie voor het onderhouden van de kerktorens en dakruiters. We stellen voor deze subsidie toe te voegen aan de voorziening gemeentelijke gebouwen, zodat deze op een later moment ingezet kan worden voor onderhoud aan de kerktorens en dakruiters.

Rijksmiddelen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Het Rijk stelt jaarlijks middelen beschikbaar ten behoeve van de uitvoering van een Onderwijsachterstandenbeleid. We zien hogere uitgaven dan begroot en stellen de uitgaven en inkomsten overeenkomstig bij.

Programma 3: Wonen, werken en recreëren

Aanvragen buitenplanse omgevingsplanactiviteiten

Na inventarisatie van het Programma Wonen verwachten we meer aanvragen voor bopa's (buitenplanse omgevingsplanactiviteiten). Deze toename levert meer leges op, maar ook meer werk. Om deze aanvragen binnen de termijnen af te kunnen handelen, is externe inhuur van vergunningverleners noodzakelijk. Een voorzichtige inschatting levert ons € 50.000 meer leges op.

Project aanleg glasvezel door Delta Fiber

We hebben in 2022 geld ontvangen ter dekking van de kosten die verbonden zijn aan de aanleg van glasvezel door Delta Fiber. Deze kosten bestaan onder andere uit het houden van toezicht en projectleiding. Deze werkzaamheden vinden niet allemaal in hetzelfde jaar plaats als het jaar waarin het bedrag is ontvangen. Dit is daarom op de balans verantwoord als een vooruit ontvangen bedrag. Het vooruit ontvangen bedrag wordt in 2024 verlaagd met € 260.000 waarmee de in 2024 gemaakte en nog te verwachten kosten worden gedekt.

Uitvoering Klimaattaken

Het Rijk kwam met structurele middelen voor de uitvoering van de Klimaattaken. Dit was een van de voorwaarden voor gemeenten om akkoord te gaan met deze taken, voortvloeiende uit het Nationaal Klimaatakkoord. De middelen zetten we in voor de uitvoering van het Programma Duurzaam Medemblik. Ook intensiveren we de samenwerking met andere Westfriese gemeenten om deze taken samen op te pakken. De Klimaattaken zien we als een regionale opgave, alleen met andere samenwerkingspartners waaronder gemeenten zijn we in staat deze te realiseren.

Soortenmanagementplan (SMP)

In de Lentenota informeerden we over het Soortenmanagementplan (SMP). Om te voldoen aan de Wet Natuurbescherming is ecologisch onderzoek nodig voordat bestaande gebouwen geïsoleerd kunnen worden. Met dit onderzoek stelt de gemeente een SMP op. De provincie heeft hiervoor € 190.000 beschikbaar gesteld, melden we in de Lentenota.

Deze middelen gaan we dit jaar niet helemaal uitgeven. Op dit moment zijn onze inspanningen gericht op het starten van de aanbesteding van deze werkzaamheden. De planning is erop gericht om begin volgend jaar de opdracht hiervoor te geven.

Dit jaar trekken we de wijken in om zogenaamde mitigerende maatregelen te treffen. Hiermee krijgen de bedreigde diersoorten zoals vleermuis, gierzwaluw en huismus huisvesting in de vorm van een nestkast. De Omgevingsdienst adviseert ons over de juiste locaties waar de nestkasten komen te hangen. Daarbij houden we rekening met de uitvoering van het lokale isolatieprogramma. De kosten ramen we op afgerond € 45.000. We kunnen deze dekken uit de hiervoor genoemde provinciale bijdrage.

8. Overzicht mutatie reserves

In hoofdstuk 4 'Financiële afwijkingen' en hoofdstuk 5 'Overhevelingen naar 2025' doen we voorstellen die reserves beïnvloeden. Daarnaast stellen wij voor het begrotingsresultaat na het opstellen van de Herfstnota toe te voegen aan de algemene reserve.

Onderstaande tabel geeft het effect op de reserves weer.

Bedragen *€1.000

Reserve	Stand 31-12-2023	Onttrekking/ toevoeging	Wijziging Herfstnota	Stand na Herfstnota
1. Algemene reserve	32.438	633	6.859	39.930
2. Kapitaalgoederen	18.242	-990	575	17.827
3. Duurzaam Medemblik	676	-57	89	708
4. Personeel	796	-140	180	836
5. Huisvesting gemeentehuis	200	75	51	326
6. 3 Grote Projecten	-	7.430	609	8.039
7. Omgevingswet	428	299	170	897
8. Sociaal domein	834	400	-	1.234
9. Lokale economie	184	-115	100	169
Totaal	53.798	7.535	8.633	69.966

9. Treasury

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

Liquiditeitspositie

Tot en met september 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.

Schatkistbankieren

Volgens de regels van het Rijk storten we overtollig geld in de schatkist van het Rijk. Gemiddeld ontvingen we hierover 3,8% rente tot en met september 2024. Het geld blijft van ons en kunnen we weer opnemen als we het nodig hebben. Er is geen roodstandfaciliteit bij de schatkist.

Kasgeldlimiet 2024

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 kasgeldlimiet voor onze gemeente is in 2024 € 12.030.000. In de eerste 3 kwartalen is de kasgeldlimiet niet overschreden.

10. Effect Herfstnota 2024 op begrotingsresultaat 2024, programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028 en weerstandsvermogen

De Herfstnota bevat structurele financiële effecten op de begroting. Deze komen voort uit de bijstelling van de begroting in hoofdstuk 4 en de aanvraag van kredieten in hoofdstuk 6 die structurele lasten als gevolg hebben. In onderstaand overzicht laten we zien wat dit betekent voor de begroting 2024 en programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028.

Bedragen * €1.000

Overzicht begrotingsresultaat	2024	2025	2026	2027	2028
Begrotingsresultaat ²	126	-992	-5.457	-6.484	-7.109
Begrotingsresultaat voor opstellen Herfstnota	126	-992	-5.457	-6.484	-7.109
Structurele en incidentele afwijkingen	6.241	1.357	1.131	1.069	903
Effect kredietaanvragen	-	-2	-2	-2	-2
Begrotingsresultaat 2024 en meerjarige mutaties na opstellen Herfstnota	6.367	363	-4.328	-5.417	-6.207

Weerstandsvermogen

Deze Herfstnota bevat ook een aantal voorstellen met als dekking de algemene reserve. Deze voorstellen hebben effect op het weerstandsvermogen. De raad heeft bepaald dat deze ratio tussen de 1,4 en 2,0 moet liggen. Dit houdt in dat de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende zou moeten zijn om de financiële risico's op te kunnen vangen.

Hieronder laten we zien wat het weerstandsvermogen is na verwerking van deze voorstellen:

Bedragen * €1.000

Stand algemene reserve na Herfstnota	39.930
Onbenutte belastingcapaciteit	-
Beschikbare weerstandscapaciteit	39.930
Benodigde weerstandscapaciteit / Risico's³	14.391
Ratio weerstandsvermogen	2,8

² Dit is het begrotingsresultaat van 2024 na vaststelling van de Lentenota 2024. Het voorlopige begrotingsresultaat 2025–2028 komt uit de Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028 die is aangeboden aan de raad.

³ Bron: Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in de Programmabegroting 2025.