

Concept Jaarstukken 2018

Inhoudsopgave

1 Inleiding	3
1.1 Onze thema's	4
2 Jaarverslag	5
2.1 Programmaverantwoording 2018	7
2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie	9
2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning	17
2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren	29
2.2 Paragrafen	41
2.2.1 Lokale heffingen	43
2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	49
2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	53
2.2.4 Financiering	59
2.2.5 Bedrijfsvoering	63
2.2.6 Verbonden partijen	69
2.2.7 Grondbeleid	74
3. Jaarrekening	79
3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	80
3.1 Balans per 31 december	86
3.2 Grondslagen en toelichtingen	87
3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid	112
3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen	115
3.4 Overzicht incidentele en baten en lasten en structurele reservemutaties	116
3.5 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	121
3.6 Single information Single audit (SiSa)	122
4. Overige gegevens	125
4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant	126
4.2 Vaststellingsbesluit	127

1 Inleiding

Hierbij presenteren we u de Jaarstukken 2018 van de gemeente Medemblik. Met de gekozen presentatievorm maken we de jaarstukken toegankelijker voor onze inwoners.

De jaarrekening en het jaarverslag is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Daarin staat wat we in 2018 realiseerden en tegen welke kosten. Dit vergelijken we met de doelstellingen uit de begroting 2018. Zo kunt u zien of en in welke mate we het voorgenomen beleid hebben kunnen uitvoeren.

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 92.000,-.

Ons voorstel is om dit als volgt te bestemmen:

- a. € 231.000,- te onttrekken uit de reserve sociaal domein.
 - b. € 323.000,- toe te voegen aan de algemene reserve.
- Daarmee vergroten we onze weerstandscapaciteit.

Uit deze Jaarstukken blijkt dat ons huishoudboekje op orde is.

Deze verantwoording wordt besproken in de commissie bestuur en middelen en op 11 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

Met duurzaamheid bedoelen we het streven om verstandig met energiebronnen en het milieu om te gaan. Ons doel is om in 2020 '20-20-20' te bereiken. Dat betekent:

- 20% minder CO2 uitstoot;
- 20% minder energieverbruik;
- 20% duurzaam opgewekte energie.

Deze verminderingdoelstelling is ten opzichte van het peiljaar 2008.

Wat we gaan doen om onze duurzaamheidsdoelstelling te halen is:

- wij kopen zoveel mogelijk in bij organisaties die duurzaam werken;
- gebruiken 100% groene energie;
- en verduurzamen onze gebouwen.

Maar het '20-20-20' doel halen kunnen we niet alleen. Daar hebben we uw hulp hard bij nodig!

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 2018

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.

2.1.1.1 Wat wilden we bereiken? Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2018. 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		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- De vraag naar digitale dienstverlening wordt groter. Als gemeente spelen wij daarop in. We bieden 80% van onze producten digitaal aan. Op dit moment is dat 53%. Wanneer digitaal aanbieden niet kan, leggen wij uit waarom niet. - Onze inwoner waardeert onze dienstverlening positief. Dit meten we continu. We verwijzen u ook naar de beleidsindicatoren van dit programma. - We sluiten aan bij de communicatiebehoefte van onze inwoners. Whatsapp en chat voegen we toe als communicatiekanaal.	We breidden de digitale dienstverlening uit met 20%. Inmiddels is 73% van onze producten digitaal. Inwoners waardeerden onze dienstverlening gemiddeld met een 8. Inwoners waren erg blij met de Whatsapp als communicatiekanaal. De chat voegden we ook toe, deze ontwikkelden we verder naar een volwassen communicatiekanaal in de toekomst.
Inwoners vinden dat de gemeente ze serieus neemt.	- Klachten bespreken we persoonlijk. - We geven duidelijk aan wanneer de inwoner een reactie krijgt. - We vragen nu al standaard digitaal feedback over onze dienstverlening. We starten een proef om ook over andere dienstverleningskanalen feedback te vragen.	We namen persoonlijk contact op met de indiener van een klacht. Indien nodig volgde een schriftelijke reactie. Per product gaven we zoveel mogelijk aan wanneer we met een reactie kwamen Naast deze standaard feedback vragen, vroegen we vier keer per jaar feedback aan WMO-cliënten. Zie hiervoor.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We gaan naar de inwoners toe om te vragen hoe zij onze dienstverlening ervaren.	We onderzochten de mening van inwoners over de communicatiekanalen van de gemeente. Dit deden we met een enquête en een inwonerspanel. Daarnaast testten we de gebruikersvriendelijkheid van onze website onder bezoekers van het gemeentehuis. Inwoners vroegen we ook naar hun voorkeur van de openingstijden van de publieksbalies.

Organisatie

Verder ontwikkelen van de organisatie voor de dienstverlening aan onze inwoners.	- Onze inwoners staan centraal bij het maken van plannen. Hiervoor gaan we meer werken en vergaderen op locaties in onze gemeente. Onze medewerkers ontwikkelen zich verder om samen met inwoners plannen te maken. - We ontwikkelen het KCC verder zodat inwoners in 60% van het eerste contact direct antwoord krijgen. In 2017 is dit percentage 45%.	We werkten en vergaderden meer op locatie. Dit gebeurde met name bij grote projecten. Dit gold voor onze organisatie, het college en raadscommissies. Gemiddeld kregen inwoners op bijna 50% van hun vragen direct antwoord van het KCC.
Vergroten van de gastvrijheid bij onze kantoorlocatie.	- We zijn als gemeente volop in beweging. Daarom werken wij aan 'Het huis van Medemblik'. Een huis waarin je voor duurzame en sociale initiatieven welkom bent! Onze service aan de inwoners en bedrijven is maximaal dienstverlenend. Wij zetten ons in voor leefbare kernen en een duurzame gemeente. Om dit te realiseren ontwikkelen wij ons tot een krachtige, slagvaardige overheid, waarin onze inwoners, bedrijven en instellingen centraal staan. Wij werken aan compacte huisvesting voor de ambtelijke organisatie. Samen met het werken aan de cultuur leidt dit tot verbetering van het integraal werken.	In 2018 ronden wij een upgrade van het werkcafe en de tweede verdieping van het middengebouw af. Het werkcafe kreeg daarmee een meer flexibele en een bij deze tijd passende inrichting. De inrichting nodigt uit om gezamenlijk, met partijen van binnen en van buiten, te werken aan vitale, leefbare kernen. De tweede verdieping van het middengebouw kreeg een inrichting die het werken in wisselende teams faciliteert.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Inwoners worden zo min mogelijk geconfronteerd met lastenverzwaring.	- Wij bieden verschillende vormen van ontvangst aan. Gedurende openingstijden is altijd een gastheer/gastvrouw aanwezig. Voor bezoekers die hier geen gebruik van willen maken, maken wij het mogelijk om zelf het bezoek te regelen.	Inwoners konden sneller en gemakkelijker hun weg vinden naar de balies met behulp van een aanmeldzuil. Onze gastheer/gastvrouw begeleidde bezoekers die hulp nodig hadden.
	- Stijging van de gemeentelijke belastingen beperkt zich in principe tot inflatie.	De raad besloot de gemeentelijke belastingtarieven alleen te verhogen met het inflatiepercentage.
	- Voor heffingen hanteren we het principe van kostendekkendheid. Voor specifieke producten wijken we hier vanaf. We lichten dit toe in de paragraaf lokale heffingen.	De raad verhoogde de tarieven van onze producten alleen vanuit het uitgangspunt kostendekkendheid.

Thema's		
---------	--	--

Leefbaarheid

Vitale en leefbare kernen.	- We werken samen aan vitale en leefbare kernen. We betrekken onze inwoners en maken samen plannen. De kernraden spelen hierin een belangrijke rol. - We investeren in herkenning en verankering van het programma leefbaarheid in onze organisatie.	Vier kernen maakten samen met inwoners kernvisies. Wij faciliteerden het traject, zie ook programma 2. Initiatieven vanuit de kern die bijdragen aan de leefbaarheid pakten we samen op. Het betrekken van kernraden en/of inwoners bij de Woonvisie leidde tot het ook in kleine kernen realiseren van (beperkte) woningbouw. Andere voorbeelden hiervan zijn het terugplaatsen van de sierfontein in Abbekerk. In Twisk besloten we tot het plaatsen van nostalgische lantaarnpalen in deze kern. We brachten drie keer de Nieuwsbrief Leefbaarheid uit. Daarnaast gingen we met elkaar in gesprek om bewustwording en draagvlak te realiseren voor het samen werken aan vitale en leefbare kernen. We werkten op integrale wijze aan de uitvoeringsplannen.
----------------------------	---	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
-------------------------	-------------------------	--------------------------------

Participatie

Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- Op 1 januari 2018 lanceren we een nieuwe, vraaggestuurde website. Deze hebben we ingericht samen met inwoners. Met een inwonerspanel optimaliseren we deze website verder.	Het bezoekersgedrag en -vragen bepalen de informatie op de website. Een gespecialiseerd webteam is hier dagelijks mee bezig. Samen met inwoners bekijken we of onderwerpen makkelijk te vinden zijn en duidelijk geformuleerd.
	- We maken nog meer gebruik van Social Media. Om onze inwoners te informeren, maar ook voor het vragen om feedback.	Whatsapp en chat voegden we als communicatiekanalen toe. Zie ook hiervoor. We signaleren een duidelijke toename in de behoefte naar digitale dienstverleningskanalen.
	- We investeren in de veranderende rol van de inwoners en gemeente bij het maken van plannen. We pakken steeds meer projecten participatief op. Daarbij leveren we maatwerk.	Inwoners dachten mee over de inrichting van aantal projecten in de openbare ruimte. Daarbij kunt u denken aan Tripkouw in Midwoud, SEW-terrein in Nibbixwoud en de Vooroever in Medemblik.

Duurzaamheid

Een duurzame organisatie.	- We onderzoeken of we de gemeentegids digitaal kunnen aanbieden.	We vroegen onze inwoners of zij de gemeentegids alleen digitaal wilden lezen. 63% gaf aan nog steeds een versie op papier te willen lezen.
	- Maatschappelijk verantwoord inkopen maakt onderdeel uit van ons inkoopproces. Duurzaamheid maakt hier onderdeel van uit.	Maatschappelijk verantwoord ondernemen vormde de basis voor ons inkoopproces.
	- We voeren het maatregelenpakket uit voor de verdere verduurzaming van ons gemeentehuis.	Bij de uitvoering van onze huisvestingsplannen voerden we meteen duurzaamheidsmaatregelen door. Bijvoorbeeld door het aanbrengen van bewegingssensoren. Daarnaast plaatsten we 208 zonnepanelen in de tuin van ons gemeentehuis.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We plaatsen zonnepanelen op een aantal gemeentelijke gebouwen. - We verminderen het gebruik van papier met 10%. - We organiseren workshops over duurzaamheid. Hiermee ondersteunen we zowel onze medewerkers als belangrijkste partners om ons programma duurzaamheid te realiseren.	We bereidden de plaatsing van zonnepanelen op twee gemeentelijke daken voor. Een SDE-subsidieaanvraag maakte hier onderdeel van uit. We printten ruim 10% minder dan vorig jaar. We organiseerden verschillende workshops. Voor ondernemers ging dit onder meer over circulair ondernemen, gasloze (nieuw)bouw en het verduurzamen van bedrijventerreinen. Voor de organisatie organiseerden we een workshop over circulair inkoop en aanbesteden.
Samenwerking		
Grip krijgen op de bestuurlijke samenwerkingsverbanden.	- We investeren in onze medewerkers om de bewustwording te vergroten over onze verbonden partijen. Door deze kennis verbeteren wij de advisering over verbonden partijen. - De verbonden partijen maken deel uit van het inwerkprogramma voor nieuwe raads- en collegeleden. Het gaat specifiek over de rollen en verantwoordelijkheden. - We voeren het besluit uit over de toekomstvisie van SSC DeSom.	Medewerkers beoordeelden samen het gevoerde beleid en stelden de advisering op. Hierdoor vergrooten we de bewustwording. We stelden formats op en pasten deze aan voor de informatievoorziening over de gemeenschappelijke regelingen. De nieuwe raads- en collegeleden maakten in het inwerkprogramma 2018 kennis met de verbonden partijen DeSom voerde voorbereidingen uit voor een gedeeltelijke overgang naar een Cloud infrastructuur.
Samenwerken maakt ons sterker.	- We werken in Westfriesland samen aan het harmoniseren van het informatielandschap. Dit betekent dat we veel meer dezelfde applicaties inkopen en gebruiken. SSC De Som ondersteunt ons hierbij. - Aan 'Projectmatig werken' geven wij regionaal inhoud.	Binnen verschillende domeinen werken we in Westfriesland aan het harmoniseren van het informatielandschap. We kochten, waar mogelijk, gezamenlijk in. De training projectmatig werken bood de Westfrieslandacademie aan.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Met de andere Westfriesse gemeenten treden we op als één opdrachtgever op het gebied van dienstverlening. - Het Westfries Archief voert een proef uit in onze gemeente voor het ontwikkelen van een E-depot. Dit doen we voor het vergroten van de digitale toegankelijkheid.	Een aantal initiatieven op het gebied van dienstverlening voerden we op Westfriesniveau uit. Denk hierbij aan de applicatie burgerzaken, de digitale frontoffice voor dienstverlening en intranetaanbesteding. De proef vond plaats. Daarna voerden we regionaal een aanbesteding uit, waarin we de leerpunten van de proef meenamen.

2.1.1.2 Beleidsindicatoren

Vanaf 2017 maakt een verplichte set aan beleidsindicatoren onderdeel uit van de rekening. Hieronder vindt u de indicatoren 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 (2017)
<i>Formatie</i> (fte per 1.000 inwoners, 2018)	5,7	7,3
<i>Bezetting</i> (fte per 1.000 inwoners, 2018)	5,4	6,9
<i>Apparaatskosten</i> (€ per inwoner, 2018)	584	656
<i>Externe inhuur</i> (% van totale loonsom, 2018)	15,0	16,6
<i>Overhead</i> (% van totale lasten, 2018)	10,9	-
Beleidsindicatoren (extra)	Medemblik in 2018	Doelstelling in 2020
<i>Tevredendheid inwoners over onze digitale dienstverlening</i>	7,9	8,5

De cijfers van Medemblik zijn op basis van werkelijk 2018, gemiddelde deelnemende gemeenten op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2017.

2.1.1.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten	66.216	65.538	678	63.574
Lasten	16.641	16.809	-168	15.599
Saldo voor bestemming reserves	49.575	48.729	846	47.975
Onttrekking van reserves	6.841	7.382	-541	3.971
Toevoeging van reserves	4.347	4.516	-169	635
Mutaties reserves	2.494	2.866	-372	3.336
Saldo na bestemming reserves	52.069	51.595	474	51.311

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 2018	Begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Management en managementondersteuning	-1.566	-1.472	-1.373
Personeel en organisatie	-1.393	-1.812	-1.507
Informatie en beheer	-3.845	-3.912	-3.997
Financiën en AO/IC	-1.010	-989	-926
Juridische zaken	-573	-709	-689
Communicatie	-532	-477	-367
Inkoop en facilitaire zaken	-683	-632	-587
Huisvesting	-1.174	-1.233	-765
Totaal overhead	-10.755	-11.236	-10.211

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.

2.1.2.1 Wat wilden we bereiken? Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2018. 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		
Goede huisvesting van het onderwijs voor basisschoolleerlingen en leerlingen voor voortgezet onderwijs.	- Starten met nieuwbouw of renovatie van de basisschool in de kern Benningbroek.	De raad besloot in te stemmen met een plan voor renovatie van de school. Dit bleek de beste optie na een onderzoek dat we samen met het schoolbestuur uitvoerden.
	- Bijdragen in de renovatie van de basisscholen in Twisk en Hauwert.	Beide scholen kregen een bijdrage voor het verduurzamen van de schoolgebouwen en het verbeteren van het binnenklimaat.
	- Voorbereiding voor nieuwbouw of renovatie van drie basisscholen in de kern Medemblik. Ook onderzoeken we of andere functies kunnen aansluiten. Dit doen we samen met onze inwoners.	We onderzochten de huidige staat van de drie schoolgebouwen. Dit vormt de basis om met de schoolbesturen verdere stappen te zetten.
Zorg dragen voor een goede koppeling tussen onderwijs en zorg. Iedere leerling in Medemblik volgt onderwijs naar vermogen en ontvangt het juiste integrale (zorg) aanbod(passend onderwijs).	- Schoolmaatschappelijk werk koppelt zorg en onderwijs. We starten met een pilot op drie basisscholen voor de versterking van het schoolmaatschappelijk werk.	Uit onderzoek bleek dat starten met drie pilots niet wenselijk is. We werkten samen aan een plan voor de inzet van schoolmaatschappelijk werkers op alle basisscholen.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Gemeente overstijgende onderwijsvraagstukken pakken we in Westfries verband samen met de scholen op. Dit doen we via de Regionale Educatieve Agenda. Speerpunten zijn: • de aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt; • een compleet zorg- en onderwijsaanbod in de regio.	We schreven een regionale ontwikkelagenda. Hierin staan alle acties die wij gezamenlijk oppakken gericht op een volwaardig onderwijsaanbod in onze regio. Een onderdeel van de agenda is het realiseren van een compleet zorg- en onderwijsaanbod. De agenda actualiseren we ieder jaar. Het vormt de basis voor de Regionaal Educatieve Agenda. We bereidden het Pact van Westfriesland 2.0 voor. Onderdeel van het Pact is het verbeteren van de aansluiting van onderwijs op de arbeidsmarkt en gemeente.
Goede educatieve ondersteuning van kinderen met een achterstand in de Nederlandse taal.	- We bieden kinderen van 2 tot 4, met taalachterstand peuteropvang aan. Dit doen we in alle kernen.	Kinderen met een taalachterstand ontvingen extra ondersteuning op het gebied van taalontwikkeling de peuterspeelzalen en kinderopvang. Dit gebeurde ook in nieuwkomersklassen.
Sport, accommodaties en cultuur		
Realiseren van een brede cultuuraanpak waar de volgende functies onderdeel van zijn: bibliotheek, muziekonderwijs, cultuur en musea, zodat onze inwoners toegang hebben tot deze culturele voorzieningen.	- We komen met een cultuurnota. Deze stellen we samen op met de raad, inwoners en culturele instellingen. - We ondersteunen de drie Medemblicker musea bij de uitvoering van hun ondernemingsplannen. - We geven een impuls aan muziekonderwijs op scholen. Dit doen we in overleg met cultuuraanbieders en het onderwijs.	De raad stelde de cultuurnota 2019-2022 'Cultuur op Stoom' vast. Deze stelden we op samen met inwoners en culturele instellingen. Kasteel Radboud is gerenoveerd. Het Stoommachinemuseum leverde in vervolg op haar ondernemingsplan een masterplan op. Het Bakkerijmuseum en de Stichting Kasteel Radboud werkten aan het rondkrijgen van cofinanciering. We consulteerden basisscholen over meer muziek in de klas. Op basis hiervan startten we met de pilot 'Meer muziek in de klas'.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Sport bereikbaar houden voor al onze inwoners.	- We verstrekken jeugdledensubsidie aan sportverenigingen. - Voor het bereikbaar houden van sport voor minder validen en chronisch zieken ondersteunen we zowel de sportverenigingen als de sporter zelf.	Verenigingen met meer dan 20 jeugdleden ontvingen subsidie. Het Team Sportservice ondersteunde verenigingen hierin. Ook begeleidde het sporters met een beperking. We deden een bid voor het organiseren van de Special Olympics. We ontvingen een toekenning voor de onderdelen handbal en skeeleren.
	- We bieden ook kinderen uit gezinnen met een laag inkomen de mogelijkheid om te sporten aan door financiële en materiële ondersteuning.	We zetten de samenwerking met het Jeugdfonds Sport en Cultuur voort. Via de eigen communicatiekanalen en via Team Sportservice wezen we op de mogelijkheden van deze ondersteuning.
	- Het binnenhalen van meer topsportevenementen in onze gemeente. Dit doen we door het inzetten van TEAM-Medemblik. Dit doen we samen met het bedrijfsleven en lokale sportorganisaties.	Wij zetten het Team Medemblik in voor ons topsportbeleid en het binnenhalen van evenementen. We verwijzen u verder naar het thema participatie onder dit programma.
	- We ondersteunen topsportverenigingen, -sporters en -talenten.	Topsportverenigingen, -sporters en -talenten ontvingen financiële ondersteuning. Ook gaven we adviezen. Dit project voeren we in 2019 uit.
Inwoners hebben een goede voorziening voor onder andere ontmoeting, sport en cultuur.	- We brengen in beeld wat onze topsportaccommodaties in de toekomst nodig hebben om 'up to date' te blijven. - We presenteren de uitwerking van de scenario's van nieuwbouw van een multifunctioneel dorpshuis in Abbekerk - Lambertschaag. We verwijzen u verder naar het thema participatie onder dit programma.	We presenteerden de verschillende scenario's. De raad koos voor nieuwbouw van het dorpshuis met basisschool op de huidige locatie.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
-------------------------	-------------------------	--------------------------------

Ondersteuning

Voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit niet zelf kunnen organiseren, bieden wij ondersteuning.

- Om de mantelzorg in onze gemeente verder te versterken voeren we de uitvoeringsagenda mantelzorg uit. Deze agenda stellen we op met meerdere stakeholders, in diverse bijeenkomsten.

We voerden de uitvoeringsagenda uit. Onderdelen waren onder andere het uitreiken van de Mantelzorgcomplimenten, het organiseren van een speciale theatervoorstelling voor ouders (mantelzorgers) van een kind met autisme. Mantelzorgers konden zich via de website registreren. Zo blijven ze op de hoogte van bijeenkomsten en of ontwikkelingen. Medemblik ontving de erkenning 'Wij werken mantelzorgvriendelijk'. Tenslotte gaf een ervaringsdeskundige voorlichting op De Dijk over jonge mantelzorgers.

- We ondersteunen kwetsbare ouderen bij het langer zelfstandig wonen. Speciale aandacht gaat hierbij uit naar het voorkomen van eenzaamheid. We hebben hiervoor plannen die door onze wijkteams worden uitgevoerd.

- Lokale ouderenorganisaties organiseerden activiteiten speciaal voor ouderen.
- Op De Dijk brachten we het thema eenzaamheid onder de aandacht bij jongeren (en ouders) middels een speciale theatervoorstelling.
- Tijdens de week van de eenzaamheid besteedden we extra aandacht aan initiatieven voor de bestrijding van eenzaamheid.

- We werken toe naar een dementievriendelijke gemeente.

We ontvingen de erkenning als dementievriendelijke gemeente. We zetten in op [trainingen](#) van onze

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		medewerkers en zorgprofessionals zodat zij mantelzorgers van mensen met dementie beter kunnen ondersteunen. We organiseerden een theatervoorstelling over dementie voor mantelzorgers van mensen met dementie en andere belangstellenden. We startten met het project 'DemenTalent'. Hiermee krijgen inwoners met beginnende dementie de mogelijkheid om vrijwilligerswerk te doen.
	- We zetten extra in op het werven van nieuwe pleegouders enerzijds en het behouden van pleegouders anderzijds. Ook faciliteren we pleegouders met administratief/financieel gemak en organiseren we onderlinge (informatie-) bijeenkomsten.	- We voerden campagne voor meer pleeggezinnen. Dit deden we samen met pleegzorgaanbieders. - Verder organiseerden we verschillende activiteiten voor het behouden van pleegouders, zoals een netwerkbijeenkomst en een training voor pleegouders. - Pleegouders zetten we in het zonnetje tijdens de week van de pleegzorg. - Op de gemeentelijke website maakten we een pagina over pleegzorg aan.
	- We zetten in op een gezonde voeding en levensstijl van jongeren. We werken daarvoor samen in projecten op scholen die gericht zijn op een gezonde leefstijl.	- De gemeente Medemblik werd officieel JOGG-gemeente (Jongeren Op Gezond Gewicht). - We organiseerden Skeelerclinics voor basisschoolleerlingen. - We besteedden aandacht aan gezonde voeding tijdens 'drankenles' op basisscholen. Dit gaat over de hoeveelheid suiker in dranken.
	- Samen met de gemeenten in Noord-Holland Noord en de betrokken zorgaanbieders organiseren we de specialistische jeugdhulp.	- Na een aanbesteding hebben we Horizon als zorgaanbieder voor de gesloten jeugdzorg. Hiermee willen we een innovatieslag maken voor deze zware vorm van zorg. - We borgden de inzet van de gecertificeerde instellingen voor 2019.
	- We komen tot één regionale crisisdienst op het niveau Noord-Holland Noord.	Vanaf 1 juli 2018 is er een Integrale Crisisdienst Jeugd tot 18 jaar.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
De wettelijke taken op het gebied van het sociaal domein binnen drie jaar uitvoeren binnen het budget dat we hiervoor ontvangen van het Rijk.	- We vinden het belangrijk dat mensen met een verblijfvergunning goed integreren. We zetten in op extra scholing, zorg, re-integratietrajecten en maatschappelijk werk. - Onze wijkteams werken ook vanuit bestaande locaties binnen de kernen. Zoals in dorpshuizen en bij woningcorporaties. - WerkSaam voert belangrijke taken uit op het gebied van de Participatiewet. We verwijzen u verder naar het thema Samenwerking onder dit programma. - We blijven inzetten op meer preventie van zorg door uitvoering te geven aan de wijkplannen van de wijkteams.	We zetten in op de samenwerking tussen de verschillende partners voor het bieden van de juiste zorg en ondersteuning aan deze doelgroep. De wijkteams werkten vanuit verschillende locaties in de kernen Wognum, Nibbixwoud, Wervershoof, Andijk en Medemblik. WerkSaam voerde maatwerk uit bij het duurzaam uitstromen van cliënten uit de uitkering. - We organiseerden activiteiten gericht op preventie, zoals de decemberactie. Dit gaf in de dure decembermaand een extraatje. - We richtten een Formulierenbrigade op. Hierbij ondersteunden vrijwilligers inwoners bij het invullen van formulieren. - Ook zetten we in op het vergroten van de zichtbaarheid van de wijkteams. De wijkteams waren aanwezig bij activiteiten in de kernen.
	- We besteden de inkoop 2019 van de WMO en Jeugdhulp opnieuw aan. We stemmen deze af op de behoefte van onze inwoners. Ook zetten we daarbij in op het verbeteren van de onderlinge samenwerking van onze zorgaanbieders. - We intensiveren de samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuners.	De inkoop WMO en Jeugdhulp ronden we grotendeels af. De inkoop is uitgesteld naar 1 januari 2020. In 2018 startten we met de inkoop Beschermd Wonen per 1 januari 2020. - We werkten samen met huisartsen en praktijkondersteuners. - We nemen deel aan de pilot 'Zorg rondom kwetsbare ouderen'. Hiermee legden we verbinding met de partners om de zorg te verbeteren.
Alle jongeren in Medemblik kennen de gevaren van (overmatig) alcohol en	- We blijven inzetten op het terugdringen van alcohol en drugsgebruik onder de jeugd.	We organiseerden bijeenkomsten voor ouderen en jeugd over het terugdringen van alcohol en

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
drugsgebruik.	- We geven extra voorlichtingbijeenkomsten. Dit doen we aan ouders en aan sportverenigingen. - We zetten in op kennisvergroting bij de jeugd. We houden de campagne 'Roken en alcohol een ander verhaal' op alle scholen. - We zetten in op de vergroting van de weerbaarheid bij de jeugd door het organiseren van cursussen op alle scholen.	drugsgebruik. We hielden blaastestacties. Zie hierboven. We organiseerden voorstellingen voor zowel jongeren als ouders, zoals 'Hot Spot' en 'Ouders onder invloed'. We gaven de 'Training leren signaleren'. Zie hierboven. - We organiseerden ouderavonden in het primair onderwijs. - Trainingen over verantwoord alcoholgebruik vonden plaats in sportkantine.

Thema's		
---------	--	--

Leefbaarheid

Vitale en leefbare kernen.	- Het behouden van de basisscholen in Twisk en Hauwert. - De drie Medemblikker musea willen we behouden voor Medemblik. - We gaan de uitwerkingsagenda van de kernvisies vaststellen. - We stellen drie nieuwe kernvisies op.	Met het schoolbestuur maakten we de afspraak dat beide scholen de komende 10 jaar blijven bestaan. We kenden projectsubsidies toe aan de eigenaar van Kasteel Radboud en aan het Stoommachinemuseum. Samen met de kernraden Abbekerk- Lambertschaag, Hauwert en Twisk maakten wij afspraken over de uitvoering. 4 kernraden presenteerden hun visies: Midwoud/Oostwoud, Nibbixwoud, Onderdijk en Zwaagdijk-West. De visies kwamen tot stand met inwoners. Wij begeleidden dit proces.
-----------------------------------	--	---

Participatie

Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- Samen met inwoners komen we tot plannen voor een multifunctioneel dorps huis Abbekerk - Lambertschaag. Het uitgangspunt is kostendekkende exploitatie door bijdragen van de inwoners.	De verschillende scenario's stelden we met hulp van alle betrokkenen op.
---	---	---

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We laten onze inwoners kennismaken met topsport in onze gemeente. - De adviesraad Sociaal Domein wordt gevormd door inwoners. Zij adviseren ons bij het maken van plannen. - We stimuleren dat inwoners en zorgaanbieders innoveren binnen de zorg. We stellen hier middelen voor beschikbaar.	In onze gemeente vonden aansprekende evenementen plaats, zoals de European Games Jiu Jitsu in Wognum, het Radboud International Inline-skate Tournament op de Sjoerd Huisman Piste in Wervershoof en de Medemblik Regatta. De adviesraad Sociaal Domein gaf gevraagd en ongevraagd advies. Ze adviseerden in het beleidsplan Sociaal Domein 2019-2020. Zorgaanbieders en inwoners voerden innovatieprojecten uit, zoals 'Koffie met een rietje, Homestart, Ontmoetingsplek jonge gezinnen'.
Duurzaamheid		
Een duurzame gemeente	- We voeren de duurzaamheidsregeling sportaccommodaties en dorpshuizen uit. - We organiseren een energiewedstrijd onder sportverenigingen. - We werken de huisvestingsplannen van de scholen in de kernen Sijbekarspel - Benningbroek, Twisk en Hauwert uit. Hierbij houden we nadrukkelijk rekening met de mogelijkheden van duurzaamheid. - Bij de uitwerking van de nieuwbouw of renovatieplannen van het zwembad De Zeehoek passen we BENG toe.	Deze subsidieregeling was een groot succes. Het budget was binnen 4 weken na bekendmaking al op. 11 aanvragen zijn toegekend. De aanvragen betroffen voor het grootste deel de aanschaf van zonnepanelen en (LED)verlichting. Zeven sportclubs deden mee aan de EnergyBattle die loopt tot mei 2019. De gezamenlijke besparing op elektra was halverwege de wedstrijd ruim 33.000 kWh. Clubs bespaarden onder andere door grootverbruik apparaten weg te doen, maar ook door te investeren in (LED)verlichting en zonnepanelen. De raad stelde middelen beschikbaar voor duurzaamheidsmaatregelen bij de scholen in Twisk en Hauwert. Voor de school in Benningbroek stelde de raad ook budget beschikbaar voor complete renovatie van de school. Onderdeel van de plannen is het gasloos maken van het schoolgebouw. De raad stelde € 12 miljoen beschikbaar voor de bouw van een nieuw zwembad. Uitgangspunt voor de nieuwbouw is 'nul op de meter'.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We doen mee in een pilot voor het gebruik van biokolen in de stoomtram.	Samen met onder ander het museum en de gemeente Hoorn onderzochten we de mogelijkheid om de stoomtram te laten rijden op biokolen. Dat lijkt mogelijk mits daar de juiste briketten voor kunnen worden ontwikkeld. Dat is een complex proces waaraan we nog steeds samen werken.

Samenwerking

Samenwerken maakt ons sterker.	- We handelen het besluit af voor het beëindigen van de gemeenschappelijke regeling financiering personeelsplan muziekschool Westfriesland. We willen zoveel mogelijk kinderen in aanraking brengen met muziekonderwijs. Daarvoor blijven we wel samenwerken binnen de regio. - Samenwerken in de regio is op veel terreinen het uitgangspunt. Onder meer bij het bibliotheekwerk hebben we een convenant. Bij het onderwijs zijn er regionale afspraken over leerlingenvervoer, passend onderwijs, onderwijs aan nieuwkomers, voortijdig schoolverlaten en zorgondersteuning in het voortgezet onderwijs. - Samen met WerkSaam zetten we een aantal projecten voort. Het gaat om 'ZOWh@t', laaggeletterdheid en leerwerktrajecten met specifieke aandacht voor vergunninghouders. We maken deze projecten mogelijk vanuit het couleur locale deel van het re-integratiebudget	In goed overleg met de gemeenten Drechterland en Enkhuizen wikkelden we de gemeenschappelijke regeling af. Voor de hervorming van het muziekonderwijs werkten we samen met diezelfde gemeenten plus de gemeente Stede Broec. In samenwerking met de andere Westfrieze gemeenten werkte de bibliotheek toe naar een bredere maatschappelijke functie. Dit maakt onderdeel uit van de Regionaal Educatieve Agenda. Zie hiervoor. In het kader van Couleur Locale voerde WerkSaam extra activiteiten uit, zoals: - trajecten voor ondersteuning aan vergunninghouders; - trajecten voor ondersteuning van 45 plussers; - extra ondersteuning door omscholing. Hierbij spelen we in op een behoefte van werkgevers.
---------------------------------------	--	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	We zetten ook aanvullend in op (bij andere gemeenten) succesvol gebleken re-integratie trajecten.	

2.1.2.2 Beleidsindicatoren

Vanaf 2017 maakt een verplichte set aan beleidsindicatoren onderdeel uit van de rekening. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. Hieronder vindt u de indicatoren horende bij programma 2. We verwijzen u verder naar www.waarstaatjegemeente.nl. Ook vindt u daar achtergrondinformatie over de beleidsindicatoren.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
<i>Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven)</i> (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	1,0	1,4
<i>Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden)</i> (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	14,6	20,4
<i>Voortijdige schoolverlaters totaal VO+MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2016)</i>	1,3	1,4
Sport		
<i>Niet-wekelijkse sporters (% , 2016)</i>	49,3	49,9
Sociaal Domein		
<i>Banen</i> (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2017)	584,5	560,6
<i>Netto arbeidsparticipatie</i> (% werkzame beroepsbevolking / totale beroepsbevolking, 2017)	68,1	67,4
<i>Jeugdwerkloosheid</i> (% 16 t/m 22 jarigen, 2015)	1,12	1,2
<i>Personen met een bijstandsuitkering</i> (per 1.000 inwoners, eerste halfjaar 2018)	19,9	24,1

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
<i>Lopende re-integratievoorzieningen</i> (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, eerste halfjaar 2018)	26,0	21,4
<i>Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)</i> (% kinderen tot 18 jaar, 2015)	3,5	3,9
<i>Jongeren met jeugdhulp</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, eerste halfjaar 2018)	9,2	8,8
<i>Jongeren met jeugdbescherming</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, eerste halfjaar 2018)	1,2	1,0
<i>Jongeren met jeugdreclassering</i> (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, eerste halfjaar 2017)	0,2	0,3
<i>Jongeren met een delict voor de rechter</i> (% 12 t/m 21 jarigen, 2015)	0,66	0,95
<i>Cliënten met een maatwerkarrangement WMO</i> (per 1.000 inwoners, eerste halfjaar 2018)	48,0	50,0

2.1.2.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten	10.555	10.683	-128	9.860
Lasten	48.785	48.420	365	46.083
Saldo voor bestemming reserves	-38.230	-37.737	-493	-36.223
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-38.230	-37.737	-493	-36.223

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 2020 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.

2.1.3.1 Wat wilden we bereiken? Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2018. 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		
We willen snel en adequaat reageren op ontwikkelingen in de woningvraag in onze gemeente.	- We bieden een uitwerkingsnotitie aan van de regionale woonvisie. Onderdeel hiervan is om ook op langere termijn de juiste woningen te realiseren op de juiste plek. - We ondersteunen in principe initiatieven voor nieuwe woningbouwlocaties in de diverse kernen. Hieronder vallen ook initiatieven voor het wijzigen van bestaande functies naar woonfuncties. We toetsen deze initiatieven aan bovenstaande uitwerkingsnotitie.	De uitwerkingsnotitie met de titel 'Programma wonen' stelde de raad vast.
Onze grondexploitatie is financieel gezond. We dragen daardoor bij aan een financieel gezonde gemeente.	- We bieden jaarlijks een risicoscan aan van onze grondexploitatie. Hiermee laten we zien of deze gezond is. - Regelmatig verkennen we de markt om te bepalen of onze grondprijzen marktconform zijn. We verwijzen u verder naar de paragraaf Grondbeleid.	In 4 kleine kernen honoreerden we de vraag naar extra woningen. Het gaat om de kernen Hauwert, Twisk, Zwaagdijk-West, Sijbekarspel/ Benningbroek. De risicoscan boden we de raad het tweede kwartaal aan. Voordat we kavels verkopen laten we de grondprijzen door een onafhankelijke partij taxeren.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Werken		
Behoud en verbeteren van werkgelegenheid en bedrijvigheid.	- Samen met de ondernemers voeren we de Economische Uitvoeringsagenda Medemblik (EUM) uit: • We ondersteunen ondernemersinitiatieven die het vestigingsklimaat en het ondernemersklimaat verbeteren. - We voeren de ‘Regionale Economische Agenda (REA) uit. • We ondersteunen bedrijven bij het zoeken van personeel. • We stimuleren nieuwe bedrijven met het regionale Startersloket en Bedrijvenloket. • We versterken het Toeristisch Platform Westfriesland. • We stimuleren duurzame innovaties door de samenwerking tussen bedrijven, overheid en onderwijs te stimuleren.	We evalueerden de EUM samen met ondernemers. 13 van de 24 lokale projecten rondten we af. Veel projecten lopen door. De aanbevelingen nemen we mee in de actualisatie van de EUM. We ondersteunden ondernemers onder andere bij: - het voortzetten van het ondernemersfonds voor en door ondernemers. Dit fonds ondersteunt projecten die het ondernemersklimaat verbeteren; - het bundelen van de vraag voor de aanleg van glasvezel in het buitengebied voor onder andere agrarische bedrijven. Dit leidde tot 51% deelname; - het vergrootten van het duurzaamheidsbewustzijn onder ondernemers op bedrijventerreinen. We informeerden de raad over de evaluatie van de REA. De uitvoering van de REA ligt op schema. We monitorden vraag en aanbod op bedrijventerreinen. We ondersteunden bedrijven door bijvoorbeeld: - het opleiden van personeel voor de composiet industrie; - het project Werkbij; - het evenement Kom binnen bij de bedrijvendagen. Het Startersloket ondersteunde op verschillende manieren starters. Bijvoorbeeld door de inzet van social media, de website, het organiseren van trainingen en gastlessen.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Toename van de bestedingen in de gemeente Medemblik.	- We versterken de toeristische positie en de winkelgebieden van de gemeente. Dit doen we samen met toeristische ondernemers en winkeliers.	We stelden het Uitvoeringsplan op. Deze is gericht op: - de Gouden Eeuw; - Westfriesland (WF) culinair; - Waterrijk WF. We organiseerden kennisbijeenkomsten op de bedrijventerreinen Overspoor en WFO Oost. We stimuleerden ondernemerscollectieven om hun bedrijven te verduurzamen.
	- We ontwikkelen een online platform voor de promotie van Medemblik. - We stimuleren het gebruik van het nieuwe marketinglogo.	- We stelden de lokale detailhandelsvisie vast. - We ondersteunden de centrumgroep. - We onderzochten de mogelijkheden voor winkelcentrum in de kern Wervershoof. - We ondersteunden het toeristisch cluster.
	- We stimuleren dat riviercruiseschepen, chartervaart en pleziervaart afmeren in Medemblik.	https://www.visitmedemblik.nl is gereed. Het nieuwe marketinglogo is voor elke ondernemer beschikbaar. Hiervan wordt in toenemende mate gebruik gemaakt. - We stelden een ambitiedocument op. - We organiseerden de opening van het riviercruise seizoen. - We stellen een uitvoeringsprogramma op.
	- We werken samen aan een vitale overnachtingsector.	We stelden een regionale visie en ontwikkelingskader vast. We werkten een lokaal programma uit.
	- We versterken de lokale samenwerking tussen ondernemers met de Coördinator Toeristische Marketing, Toeristisch Platform Medemblik, een centrumcoördinator en de centrumondernemers in Medemblik.	We ondersteunden het toeristisch platform en de centrumgroep met een toeristische coördinator en centrummanager. Zij voerden de programma's van de ondernemers uit.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We oriënteren ons op een Bedrijven Investeringszone in de kern Medemblik. We proberen hiermee het financiële draagvlak te vergroten. - We spannen ons in om onze inkopen en aanbestedingen zoveel mogelijk bij lokale of regionale ondernemingen weg te zetten. - We zetten in op het versterken van de samenwerking van alle betrokken partijen.	De ondernemers gaven de voorkeur aan een ondernemersfonds. Dit boven een bedrijven investeringszone. We werkten aan de vernieuwing van het ondernemersfonds. Onze opdrachten zetten we zoveel als mogelijk lokaal en dan regionaal uit. Dit doen we binnen de wettelijke mogelijkheden. We stellen beleid op samen met betrokkenen. We voeren uitvoeringsagenda's samen uit met ondernemers.

Recreëren

We verzorgen en verbeteren recreatiegebieden en verbindingen.	- We verbeteren de toeristische en recreatieve wandel-, fiets-, en vaarroutes.	- Twee projecten voor recreatief varen realiseerden we. Het gaat om het verbeteren van de vaarroute Twisk en het herstel van de botenhelling in Nibbixwoud. - We besteedden twee wandelroutes in Het Grootslaggebied aan. - We verlengden het fietspad van de Vooroever naar de kern Medemblik.
--	--	---

Veiligheid

We zijn een veilige gemeente.	- We ondersteunen inwoners om zelf te zorgen voor een veilige leefomgeving. Voorbeelden van ondersteuning zijn: • de inzet van buurtbemiddeling; • het geven van voorlichting over de preventie van woninginbraken; • het stimuleren van het gebruik van een Buurtapp. - We werken samen met zorginstanties waarmee we de aanpak van verwarde personen en huiselijk geweld verbeteren.	We ondersteunden inwoners door: - het drie keer inzetten van buurtbemiddeling; - het vier keer geven van voorlichting over inbraakpreventie; - het uitvoeren van een schouw voor het tegengaan van woninginbraken in de kern Wognum. We boden deze schouw aan, aan alle kernraden; - het adviseren over het gebruik van een buurtapps. Het aantal buurtapps steeg met 25. De aanpak verwarde personen pakten we op Westfries niveau op. Huiselijk geweld pakten we integraal in de organisatie op.
--------------------------------------	--	---

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We treden op tegen arbeidsuitbuiting, illegale huisvesting van arbeidsmigranten en hennepcultuur. - We toetsen het veiligheidsgevoel van onze inwoners door het afnemen van een enquête.	In de driehoek Westfriesland zitten burgemeesters, openbaar ministerie en politie. De driehoek zette in op de aanpak van illegale huisvesting arbeidsmigranten. Eind 2018 voerden we de eerste overleggen hierover. We voerden een enquête uit onder inwoners over de leefbaarheid van onze gemeente.

Bereikbaarheid

De bereikbaarheid van onze gemeente verbeteren.	- We blijven ons inzetten voor: • het behouden en verbeteren van de doorstroming op de A7 (Corridorstudie); • het verbeteren van de aansluiting Agriport op de Dijkweg (N239)/A7; • het doortrekken van de Markerwaardweg (N240); • het verbreden van de Westfrisiaweg (N302).	Ook dit jaar voerden we overleg over het verbeteren van de doorstroming op de A7. De hierbij betrokken partijen maakten een keuze voor het verbeteren van deze aansluiting. De provincie besloot de parallelweg door te trekken naar de Koggenrandweg. Gelijktijdig wordt een ovatonde aangelegd op de kruising N239-N240. Dit project is afgerond.
---	--	---

Thema's

Leefbaarheid

Vitale en leefbare kernen.	- Wensen van de inwoners nemen we mee in het (groot) onderhoud van de woonomgeving. Bijzondere aandacht besteden we aan (verkeers)veiligheid. - Door handhaving dragen we bij aan een fijne woonomgeving. - Met het realiseren van nieuwe woningbouw vergroten we de leefbaarheid en vitaliteit van de kernen. - We onderzoeken of we het openbaar vervoer kunnen verbeteren.	Deze werkwijze pasten we toe bij de voorbereiding van o.a. de reconstructie van het Ganker in Nibbixwoud en de dr. De Vriesstraat in Benningbroek. We behandelden alle meldingen van inwoners. Verschillende nieuwbouwprojecten zijn in voorbereiding. Ook voerden we een aantal uit. Dit heeft een gunstig effect op de leefbaarheid en vitaliteit van onze kernen. Samen met de werkgroep openbaar vervoer onderzochten we verschillende verbetervoorstellen. Zie hierna.
----------------------------	--	---

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Met het uitvoeren van de maatregelen uit de EUM dragen we bij aan een toekomstig bestendig stadscentrum Medemblik.	We voerden de uitvoeringsagenda van de centrumgroep Medemblik uit. De toeristische coördinator ondersteunde winkeliersacties bij evenementen. Bijvoorbeeld: - opening riviercruise seizoen; - 24 uren race. We ondersteunden de winkeliers met een centrumcoördinator, een stimuleringsfonds, een cursus gastheerschap, het voorbereiden van het beeldkwaliteitsplan, de plannen voor openbare WiFi en het aanbrengen van openbare kerstverlichting.

Participatie

Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- We gaan vooraf met inwoners in gesprek, om handhaving te voorkomen. - We ondersteunen initiatieven van onze inwoners voor een veilige leefomgeving. - Bij invulling van gebiedsontwikkelingen nemen we de ideeën van onze inwoners als uitgangspunt. Hiermee sorteren we alvast voor op de nieuwe Omgevingswet. - We betrekken onze inwoners bij het verbeteren van het openbaar vervoer. - Samen met ondernemers geven wij onze economische plannen vorm. En, voeren we deze uit.	Bij geschillen voerden we vooraf gesprekken om dwangsommen te voorkomen. We hebben 22 aanvragen gehad voor buurtapps en borden. Deze werkwijze pasten we toe bij onder andere het SEW-terrein in Nibbixwoud, het DEK-terrein in Medemblik en de herinrichting van de openbare ruimte rondom de Wildebras in Zwaagdijk-West. In de werkgroep openbaar vervoer zitten inwoners. Deze is drie keer bijeen geweest. Dit leidde onder andere tot een aanpassing van een lijn. Samen met ondernemers voerden we de uitvoeringsagenda uit van de EUM, het toeristisch platform, de centrumgroep en het ondernemersfonds.
--	--	--

Duurzaamheid

Een duurzame gemeente.	- Bij woningbouwlocaties in eigen beheer realiseren we woningen zonder aansluiting op het aardgasnet. Daarbij is energieneutraal en klimaatadaptief het uitgangspunt.	De woningbouwlocatie SEW-terrein in Nibbixwoud realiseren we zonder aardgas aansluiting. Daarbij hanteren we een EPC-norm van 0,2 als uitgangspunt. We richten deze wijk zoveel als mogelijk klimaatadaptief in.
------------------------	---	---

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Samen met het Hoogheemraadschap organiseren we een startbijeenkomst over klimaatadaptatie. - We schaffen 2 elektrische bedrijfsauto's aan. - We zetten op 1 sportcomplex een elektrische robotmaaier in. - We ontwikkelen een duurzaamheidscheck voor onze woonwijken. - We zetten Kempische heischapen in op 4 terreinen in voor natuurlijke begrazing. - We organiseren een boomfeestdag. Op 4 locaties planten we extra bomen. - We gebruiken geen chemische bestrijdingsmiddelen meer bij het beheer en onderhoud van het openbaar groen. - We onderzoeken hoe we de bestaande woonwijken van het aardgas af krijgen. - De woonomgeving richten wij klimaatadaptief in. Dit betekent onder andere dat het gebied zelf langer regenwater vasthoudt.	De startbijeenkomst heeft plaatsgevonden. Deze bijeenkomst organiseerden we samen met de Westfriesse gemeenten. We schaften vier elektrische bedrijfsauto's aan. Een elektrische robotmaaier onderhoudt de sportvelden op het complex van de voetbalvereniging in Abbekerk. We bereidden een startbijeenkomst duurzame leefomgeving voor. In deze bijeenkomst maken we de organisatie bewust welke opgaves op ons afkomen. En, welke impact dit heeft op de inrichting van onze leefomgeving. Het gaat om de opgaves duurzame energieopwekking, warmtetransitie, klimaatadaptatie en gezondheid & bewegen. Deze opgaves werken we nader uit in een checklist voor nieuwe en bestaande woonwijken. De heischapen begraasden het Kreekbos in Wognum, nabij de Wipmolenstraat in Abbekerk, het Egboetswater in Hauwert en de Pronkvliet in Medemblik. We plantten extra bomen in Onderdijk, Wognum, Wervershoof en Opperdoes. We gebruiken geen chemische middelen meer in de bestrijding van onkruid. We stelden een warmtetransitieatlas op. Deze geeft aan met welke bronnen we onze wijken kunnen afsluiten van aardgas. We betrokken hierbij de belangrijkste stakeholders zoals de woningcorporaties, Liander, HVC, PWN en ECW. Bij ontwikkeling van nieuwe woonwijken is dit het uitgangspunt. Het SEW-terrein in Nibbixwoud is hiervan een voorbeeld.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Bij de vervanging van openbare verlichting passen we LED-verlichting toe. Waar mogelijk dimmen we daarbij de verlichting.	We gaven opdracht voor de vervanging van ruim 600 armaturen door LED-verlichting in de kernen Opperdoes, Twisk en Abbekerk.
	- We stimuleren initiatieven van ondernemers bij duurzame ontwikkelingen.	We bereidden de vervanging in de kernen Medemblik, Onderdijk, Wervershoof en Zwaagdijk-Oost voor. Daar vervangen we ruim 1.150 armaturen door LED. We ondersteunden bijvoorbeeld de initiatieven: - realisatie van een zonnepark bij bedrijventerrein Andijk Zuid; - het toepassen van aardwarmte in het tuinbouwgebied Het Grootslag.
	- We plaatsen 4 extra laadpalen in bestaande woonwijken.	We gaven voorlichtingsbijeenkomsten. We reikten de Duurzaamheid Award voor ondernemers uit. Het thema dit jaar was Circulair Ondernemen.
	- We plaatsen laadpalen bij het gemeentehuis in Wognum waarmee bezoekers en medewerkers hun elektrische voertuig opladen.	We plaatsten 2 laadpalen in bestaande woonwijken. We ontvingen meerdere aanvragen, deze handelen we in 2019 af.
	- We plaatsen laadpalen bij het gemeentehuis in Wognum waarmee bezoekers en medewerkers hun elektrische voertuig opladen.	We bereidden de plaatsing van laadpalen in en rond het gemeentehuis en de gemeentewerven voor.
	- We inventariseren de plekken langs de toeristische fietsroutes in onze gemeente waar we laadpalen neerzetten voor elektrische fietsen.	We inventariseerden de mogelijkheden voor laadpalen op logische plekken, bijvoorbeeld waar fietsers willen uitrusten.
	- Een deel van het tracé langs de stoomtram richten we bij vriendelijk in. Kinderen uit groep 7 en 8 van een basisschool zaait een gedeelte hiervan in.	We gaven voorlichtingsbijeenkomsten. We reikten de Duurzaamheid Award voor ondernemers uit. Het thema dit jaar was Circulair Ondernemen. Langs de spoorlijn in Wognum en Medemblik zaaiden we 700 m2 in met insectenvriendelijk bloemenmengsel. Kinderen van een basisschool uit Hoorn zaaiden een deel van het tracé in.

Samenwerking

Samenwerking maakt ons sterker.

- Onze plannen van gebiedsontwikkeling stemmen we af met nutsbedrijven, het Hoogheemraadschap en

We organiseerden vier bijeenkomsten. Hierin werkten we samen aan een gemeenschappelijke aanpak.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	woningcorporaties, etc. We gaan deze afstemming intensiveren. - Samen met de Westfrieze gemeenten voeren we het actieprogramma van de regionale woonvisie uit. - Met het Hoogheemraadschap onderzoeken we in Westfriesland onder welke voorwaarden we kunnen instemmen met de overdracht van wegen buiten de kom kunnen. Deze wegen komen dan in eigendom van de gemeente. - We werken samen met de Westfrieze gemeenten om ondermijning (georganiseerde criminaliteit) tegen te gaan. - Het CAW onderzoekt hoe we afvalscheiding bij huishoudens kunnen vergroten naar 75%. In 2017 is dit 65%. - De REA voeren we uit met de Westfrieze gemeenten. Deze maakt onderdeel uit van het Pact van Westfriesland. - We zetten de samenwerking met Holland Boven Amsterdam voort.	Vanuit het actieprogramma regionale woonvisie voerden we onderzoek uit naar de behoeften naar woningen. We zetten een projectorganisatie op. Hiermee werkten we samen aan de leidraad overdracht wegbeheer, de overdrachts-pakketten, een selectie van samenwerkingsscenario's en een financiële benchmark. - We gaven een presentatie over ondermijning aan de gezamenlijke gemeenteraden in Westfriesland. - Samen met de Provincie zetten we in op bewustwording. We verwachten dat het scheidingspercentage ongeveer uitkomt op ongeveer 65%. Verder troffen we voorbereidingen voor het verbeteren van de afvalscheiding in de binnenstad van Medemblik. Straks kunnen inwoners hun afval kwijt in een combinatie van ondergrondse en bovengrondse containers. En, halen we plastic, blik en pak één keer in de twee weken op. We informeerden u over de monitoring. De REA ligt op koers. Projecten van de REA zijn onder meer: - behoefteraming naar bedrijventerreinen; - aanstellen coördinator voor verduurzaming bedrijventerreinen met Medemblik als pilot gemeente; - ondersteuning van de projecten als Werkbij en Kom binnen bij de bedrijven dagen, Agritech-campus; - afstemming verblijfsrecreatie. We zetten de samenwerking voort in de toeristische marketing via Holland boven Amsterdam en haar uitvoeringsprogramma.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2020 is 12,5% bespaard op het tarief rioolheffing, vergeleken met de raming 2010.	- We werken samen met het Recreatieschap Westfriesland voor het versterken van de toeristische positie van onze gemeente.	We voerden het natuur en recreatieplan uit: - we kregen subsidie voor het verbetering van vaarroutes; - we verbeterden de fiets- en wandelroutes; - we verbeterden de vooroever van Medemblik; - we onderzochten de verbeteringen vooroever Wervershoof-Andijk.
	- We vernieuwen de samenwerking met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord.	We informeerden u over het Ontwikkelingsbedrijf. We verbeterden het opdrachtgeverschap en financieringsvorm.
	- We werken samen met gemeenten in de regio, het Hoogheemraadschap en drinkwaterbedrijf PWN. Dat doen we op basis van het Programmaplan Waterketen 2017-2018. In dat plan staat hoe we nog meer gaan besparen.	We werkten intensief samen met de partners. Uit de jaarlijkse monitoring blijkt dat we op koers liggen om de gezamenlijke doelstelling vanaf 2020 te behalen.

2.1.3.2 Beleidsindicatoren

Vanaf 2017 maakt een verplichte set aan beleidsindicatoren onderdeel uit van de rekening. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. Hieronder vindt u de indicatoren horende bij programma 3. We verwijzen u verder naar www.waarstaatjegemeente.nl. Ook vindt u daar achtergrondinformatie over de beleidsindicatoren.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
<i>Verwijzingen Halt</i> (per 10.000 jongeren, 2017)	59	106
<i>Winkeldiefstallen</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	0,6	0,8
<i>Geweldsmisdrijven</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	3,7	3,4
<i>Diefstallen uit woning</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	2,3	2,1
<i>Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	4,0	4,5
Wonen en bouwen		
<i>Gemiddelde WOZ waarde</i> (€ 1.000, 2018)	221,0	241,0
<i>Nieuw gebouwde woningen</i> (per 1.000 woningen, 2016)	8,7	7,1

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
<i>Demografische druk</i> (%, 2018)	76,3	78,3
<i>Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden</i> (€, 2018)	702,0	668,0
<i>Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden</i> (€, 2018)	799,0	745,0
Economie		
<i>Func tiemenging (verhouding banen en woningen)</i> (%, 2017)	51,2	49,4
<i>Vestigingen van bedrijven</i> (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2017)	128,9	119,4
Milieubeheer		
<i>Omvang huishoudelijk restafval</i> (kg per inwoner, 2017)	132,0	133,0
<i>Hernieuwbare elektriciteit</i> (%, 2017)	11,4	onbekend

2.1.3.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten	19.426	15.162	4.264	13.596
Lasten	33.173	29.020	4.153	28.594
Saldo voor bestemming reserves	-13.747	-13.858	111	-14.998
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-13.747	-13.858	111	-14.998

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.

2.2.1.1 Belastingen

Belastingen zijn algemene dekkingsmiddelen waarvan de gemeente zelf bepaalt waarvoor ze worden gebruikt. Dit zijn de onroerende zaakbelastingen, hondenbelasting, watertoeristen-, toeristen- en forensenbelasting.

In december 2017 stelde de raad de diverse belastingtarieven voor 2018 vast.

1 Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting wordt geheven van iedere eigenaar van een woning en bedrijf en de gebruiker van een bedrijf. Basis hiervoor is de waarde van de woning 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 2018	Rekening 2018	Verschil
Eigenaar woning	3.816	3.844	28
Eigenaar niet-woning	1.376	1.385	9
Gebruiker niet-woning	961	958	-3
Totaal	6.153	6.187	34

2 Hondenbelasting

Deze belasting wordt geheven van iedere houder van een hond of een kennel. We controleerden opnieuw 1/3 van het adressenbestand. Daarmee garandeerden we de volledigheid van de belastingplicht.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Verschil
Hondenbelasting	185	185	-
Totaal	185	185	-

3 Watertoeristen-, toeristen- 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 in de kosten van gemeentelijke voorzieningen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Verschil
Toeristen	338	283	-55
Watertoeristen	145	142	-2
Forensen	144	147	3
Totaal	626	572	-54

De verlaagde opbrengst heeft hoofdzakelijk twee oorzaken:

- een camping is gesloten;
- arbeidsmigranten schrijven zich meer in. Hierdoor is de verblijfbieder geen toeristenbelasting meer verschuldigd.

2.2.1.2 Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. De opbrengst van de heffing mocht niet meer bedragen dan de kosten die de gemeente hiervoor maakt. De raad streeft naar kostendekkende tarieven. Daarbij vindt hij 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](#).

Net als over 2017 hebben we een overschot. Hier staan nog extra kosten HVC tegenover.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Verschil
Afvalstoffenheffing	6.228	6.527	298
Totaal	6.228	6.527	298

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 2018	Rekening 2018	Verschil
Riool eigenaar woning	3.696	3.720	25
Riool eigenaar niet-woning	455	460	5

Totaal	4.151	4.181	29
--------	-------	-------	----

3 Lijkbezorging

Deze rechten hieven we voor het dekken van de kosten van onderhoud van graven in onze gemeente.

Van minder graven zijn de grafrechten verlengd.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Begravenisrechten	18	19	1
Leges en afkoopsommen	290	251	-39
Totaal	307	270	-38

4 Leges

Met deze rechten brachten we de kosten van gemeentelijke diensten in rekening. Deze diensten verleenden we op aanvraag van onze inwoners. Voorbeelden van deze diensten zijn vergunningverlening en afgifte 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.

De meeropbrengst heeft betrekking op leges omgevingsvergunningen en is het gevolg van een aantal grote projecten met een hoge bouwsom.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Leges	2.226	2.457	231
Totaal	2.226	2.457	231

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 vindt een tarief kostendekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90% en 95%;
- ook gaf de raad 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;
- we onderzochten de kostendekkendheid van de lijkbezorging. De tarieven zijn nu niet kostendekkend. De raad besloot om deze stapsgewijs te verhogen. In 2019 komen we dan uit op een kostendekkend tarief;

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.719	-157	-1.061	6.527	94%
Rioolheffing	-3.451	-381	-749	4.181	91%
Lijkbezorging	-397	-198	-	270	45%

Kostendeckendheid van de leges

Bedragen * € 1,-

Directe Kosten	Directe Kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
<i>Titel 1 - Algemene dienstverlening</i>					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-37.139	-18.061	-15.024	75.314	107%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-244.926	-112.275	-93.402	446.726	99%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-53.333	-90.442	-75.222	211.207	96%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	-26	-11.826	-9.833	15.860	73%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-16.790	-3.786	-3.149	21.938	92%
Hoofdstuk 12- Leegstandswet	-	-77	-64	130	92%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	-	-443	-369	887	109%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-3.830	-13.980	-11.630	27.722	94%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-17.473	-12.133	-10.100	19.486	49%
<i>Totaal titel 1</i>	-373.517	-263.023	-218.793	819.270	96%
<i>Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen</i>					
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunningen	-318.517	-685.112	-569.945	1.604.127	102%
Hoofdstuk 7 - Wijziging omgevingsvergunning door wijziging project	-	-384	-319	640	91%
<i>Totaal titel 2</i>	-318.517	-685.496	-570.264	1.604.767	102%
<i>Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn</i>					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-	-7.931	-6.595	8.053	55%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	-	-73.053	-60.772	16.925	13%
Hoofdstuk 6 - Brandbeveiligingsverordening	-	-28	-24	65	125%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunningen of ontheffingen	-	-4.106	-3.415	7.456	99%
<i>Totaal titel 3</i>	-	-85.118	-70.806	32.499	21%
<i>Totaal</i>	-692.034	-1.033.637	-859.863	2.456.536	95%

2.2.1.3 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 2018	Rekening 2018	Vershil
Kwijtscheldingen	213	232	19
Totaal	213	232	19

2.2.1.4 Totaaloverzicht

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2018	Rekening 2018	Vershil
Eigenaar woning	3.816	3.844	28
Eigenaar niet-woning	1.376	1.385	9
Gebruiker niet-woning	961	958	-3
Hondenbelasting	185	185	-
Watertoeristen	145	142	-2
Toeristen	338	283	-55
Forensen	144	147	3
Afvalstoffenheffing	6.228	6.527	298
Riool eigenaar woning	3.696	3.720	25
Riool eigenaar niet-woning	455	460	5
Leges en afkoopsommen	290	251	-39
Begravenisrechten	18	19	1
Leges	2.226	2.457	231
Totaal	19.877	20.378	500

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.

2.2.2.1 Weerstandsvermogen

In onderstaand overzicht is dit berekend:

*Bedragen * € 1.000,-*

	31-12-2018
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	34.292
2. Benodigde weerstandscapaciteit	21.475
3. Weerstandsvermogen (1:2)	1,6

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

1. Beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaand overzicht laat de beschikbare weerstandscapaciteit zien:

*Bedragen * € 1.000,-*

	31-12-2018
Algemene reserve	30.835
Onbenutte belastingcapaciteit	3.457
Totaal	34.292

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 € 21,5 miljoen groot is. Dit bedrag is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht risico top 10

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

Bedragen * € 1.000,-

	Kans	Minimal omvang	Maximale omvang	Reserve
a. <i>Verhoogde eisen basisregistraties</i> Gevolgen negatief oordeel van inspecties en audits van externe toezichthouders als niet wordt voldaan aan de verhoogde wettelijke eisen.	Hoog	500	3.000	Algemeen
b. <i>Wachttijsten en overbruggingszorg</i> Toename wachtlijsten, met name door ondertoezichtstelling Veilig Thuis. Hierdoor zijn we genoodzaakt om overbruggingszorg te bieden.	Hoog	500	800	Sociaal Domein/ Algemeen
c. <i>Wachtgeld en WW-verplichtingen</i> De gemeente draagt hiervoor het eigen risico.	Hoog	250	500	Personeel
d. <i>Krapte op de arbeidsmarkt</i> Dit belast de huidige formatie. En leidt tot beperkte dienstverlening.	Hoog	100	250	Algemeen
e. <i>Niet kunnen bouwen buiten bestaand bebouwd gebied</i> Door provinciaal beleid.	Midden	500	2.280	Grondexploitatie
f. <i>Niet voorziene kosten huisvesting scholen</i> De gemeente is in een aantal gevallen financieel verantwoordelijk voor adequate huisvesting van scholen.	Midden	500	1.000	Algemeen
g. <i>Openeinde regeling Wmo/Jeugdzorg</i> Door vergrijzing neemt de zorgvraag (Wmo) toe. De jeugdhulp neemt ook toe. Huisartsen en rechters verwijzen door naar zorgaanbieders. De kosten komen voor rekening van de gemeente.	Midden	250	500	Sociaal Domein
h. <i>Ontwikkeling algemene uitkering</i> Circulaires van het rijk beïnvloeden het ingezette financiële beleid.	Midden	100	250	Algemeen
i. <i>Gemeenschappelijke voorzieningen kernen</i> Opvang tekorten exploitatie en/of nieuwe investeringswensen voor kernen in het kader van leefbaarheid.	Midden	100	250	Algemeen
j. <i>Ongeldige belastingverordeningen</i> Door verkeerde ingangsdatum of geen (tijdig) besluit van de raad.	Laag	500	3.000	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 [Overzichten](#).

2.2.2.2 Financiële kengetallen

Het rijk verplicht ons om 5 kengetallen op te nemen. Deze kengetallen geven in samenhang een beeld van onze financiële positie.

	Norm	werkelijk 2017	begroot 2018	werkelijk 2018
Netto schuldquote	90-130%	16%	27%	14%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	8%	22%	6%
Solvabiliteitsratio	20-50%	52%	47%	52%
Grondexploitatie	20-35%	7%	8%	6%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	95-105%	109%	108%	114%

In totaliteit geven deze cijfers aan dat ons huishoudboekje op orde is.

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.

2.2.3.1 Totaaloverzicht

Bedragen * € 1.000,-

	Wegen	Riolering	Water	Kunstwerken	Groen	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2013	2016	-	2013	2016	2017
Beheerplan loopt tot	2020	2021	-	2020	2020	2021
Kwaliteitsniveau	C (CROW)	BRL K14020 NEN 3399 Basis-kwaliteit samenwerking s-regio Westfriesland	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	Begraaf- plaatsen en rotondes A, overig B (CROW)	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-1.177	-677	n.t.b.	-333	-1.317	-708
Besteding	-1.075	-905	-171	-197	-1.081	-733
Vervangings- investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	ja	n.v.t.	ja	nee	ja
Is er sprake van achterstand in het onderhoud?	ja	ja	nee	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	nee*	nee	nee*	nee*	nee*	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	nee	ja	nee	nee	nee	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	ja	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	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. De raad heeft in 2016 besloten om de reserves voor het onderhoud kapitaalgoederen samen te voegen tot één reserve kapitaalgoederen.

2.2.3.2 Wegen

We zorgden ervoor dat u onze wegen veilig kon gebruiken en voor een goede bereikbaarheid. Om dat te bereiken beheerden we:

- 196 km wegen. Daarvan bestaat 75 km uit asfalt en 121 km uit elementenverharding. We onderhielden de wegen op het niveau zoals vastgelegd in het ['Wegenbeleidsplan'](#);
- parkeervoorzieningen. Parkeervoorzieningen leveren een bijdrage aan een prettig leefklimaat en een goede bereikbaarheid. Bij nieuwe ontwikkelingen stelden we eisen aan de benodigde hoeveelheid parkeervoorzieningen. Het parkeerbeleid ligt vast in de ['nota Parkeernormen Medemblik'](#).

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 2018 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- herbestraten van de Bonstraat te Wervershoof;
- het aanbrengen van een nieuwe slijtlaag op de Horn te Andijk;
- aanbrengen plateaus en vervangen van de deklaag van het asfalt in de Meander te Andijk;
- opnieuw asfalteren De Noord te Opperdoes;
- opnieuw asfalteren rotonde Randweg, Almereweg, Admiraliteitsweg te Medemblik.

2.2.3.3 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;
- 25.000 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 2018 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- gefaseerd vervangen van bomen in Onderdijk. In Onderdijk hebben we te maken met essentak sterfte;
- omvormen van heesterbeplanting naar vaste plantenborders op diverse locaties;
- extra inzet op het bestrijden van onkruid op verhardingen zonder gebruik van chemische middelen;
- aanplanten van bomen, heesters en vaste planten langs de Oosteinderweg (laatste fase) in Wognum;
- aanplanten van bomen en heesters in het Dirk Veermanhof in Wognum;
- aanplanten van het nieuwe parkeerterrein bij WC De Boogerd in Wognum met bomen, heesters, vaste planten en blokhagen;
- aanbesteden van het vegen van goten en onkruidbestrijding op verharding;
- bestrijden van Japanse duizendknoop (invasieve exoot).

2.2.3.4 Meubilair

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

We beheren:

- 9.600 lantaarnpalen. Ruim 670 daarvan zijn met LED verlichting uitgerust. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen sluit aan op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 45 kasten en ruim 180 km kabels. We onderhouden de verlichting zoals vastgelegd in het ['Beleidsplan Openbare Verlichting 2013-2017'](#);
- 20 km hekwerk, 9.500 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden en 60 kunstobjecten en gedenkm monumenten;
- 481 banken en 556 afvalbakken;
- 800 speeltoestellen en 15.000 m² speelondergrond.

In 2018 voerden we naast regulier onderhoud verschillende projecten uit:

- armaturen vervangen door LED;
- voorbereiding bestek vervanging Openbare Verlichting in de kernen Medemblik, Onderdijk, Wervershoof en Zwaagdijk-Oost. Daar vervangen we ruim 1150 armaturen door LED;
- het vervangen van verlichtingskasten aan de Weder te Midwoud, Oudevaartsgat en Opperdoezerpad te Medemblik, Kronkelbaan te Abbekerk en het beter scheiden van het verlichtingsnetwerk van Liander en de gemeente;
- het ombouwen van 46 armaturen in het centrum Andijk naar LED;
- samen met Liander de inventarisatie verbeteren van lichtmasten die zijn aangesloten op het net van Liander en welke zijn aangesloten op het net van de gemeente. De resultaten daarvan borgen we in ons beheersysteem Techview.

2.2.3.5 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:

- 288 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;
- 330 duikers. Het onderhoud voerden we gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 2.700 m¹ kademuur en 5.400 m¹ damwand. Hiervan bevindt zich 1.900 m¹ kade en 540 m¹ damwand in de havens van Medemblik;
- 27 steigers, 24 stuwen en een aantal plaatsen waar boten het water in kunnen.

In 2018 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten/werkzaamheden uit:

- oplossen problemen aan De Kielkade. Daar waar mogelijk losten we de punten meteen op. Op twee andere locaties kozen we voor een eenvoudige oplossing. We monitoren nu deze locaties. Daarmee beoordelen we of de oplossingen voldoende zijn;
- de vervanging van brug AB02 op de grens van Abbekerk en Lambertschaag;
- in 2018 hebben we 700m aan beschoeiingen in verschillende kernen gerealiseerd. Van deze 700m hebben we 400m oude beschoeiingen vervangen. Daarnaast hebben wij 300m aan nieuwe beschoeiing in Wervershoof geplaatst. Het nieuw geplaatste beschoeiingen was een pilot van gerecyclede (auto) dashboard;
- verder hebben wij 160m aan damwand gerealiseerd. Hiervan is 90m nieuw gerealiseerd, en 70m bestaande oeverbescherming is vervangen;
- inspectie beschoeiingen in Abbekerk en Andijk;
- 16 duikers doorgespoten aan de Westeinderweg, Wognum.

2.2.3.6 Water

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

We hebben:

- 90 km watergangen met een oppervlakte van 58 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap.;
- 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.;
- 42 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

In 2018 voerden we het volgende onderhoud uit :

- In 2018 is geen reguliere baggeronderhoud uitgevoerd, dit is gecombineerd met het reguliere baggeronderhoud van 2019. Door een grotere areaal in een stuk aan te besteden, kon een gunstige prijs bedongen worden.

2.2.3.7 Riolering

We beheerden en onderhielden 350 km riolering, 120 rioolgemalen, 550 minigemalen, 15.500 straatkolken en 18.000 huisaansluitingen. De belangrijkste functies van de riolering zijn zorgen voor volksgezondheid, droge voeten en de leefomgeving. Het beheer is vastgelegd in het '[Gemeentelijk Rioleringsplan](#)'

We maken onderscheid tussen:

- vrijverval riolering;
Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen en door de zwaartekracht naar rioolgemalen stroomt. Daar vandaan pompen we het afvalwater naar de zuivering;
- 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 naar open water getransporteerd.

In 2018 voerden we naast regulier onderhoud de volgende projecten uit:

- vervangen verzakt riool Wijzend Nibbixwoud;
- onderzoek naar foutaansluitingen in Kreeklanden en Westergouw;
- inspecteren van ongeveer 3 km riolering. Daarmee houden we zicht op de veroudering van de riolering.

2.2.3.8 Gebouwen

We zijn eigenaar van 114 gebouwen. Daaronder bevinden zich:

- 9 kerktorens;
- 23 scholen;
- 3 strategisch aangekochte panden. Van deze aangekochte panden is de bestemming nog niet bekend.

Het beheer is vastgesteld in het '[Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017 - 2025](#)'.

In 2018 voerden we regulier onderhoud. Daarnaast:

- zijn de energiebesparende maatregelen van pakket 1 en 2 in het gemeentehuis uitgevoerd. Dit vloeit voort uit het raadsbesluit van 5 oktober 2017;
- is de haalbaarheid van pakket 3 onderzocht.

2.2.3.9 Sportvelden

We stelden sportcomplexen beschikbaar aan verschillende verenigingen. De sportvelden bestaan uit 26 natuurgras voetbalvelden, 10 kunstgras voetbalvelden en 7 handbalvelden.

In 2018 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- vernieuwen van ballenvangers bij VV MOC in Midwoud;
- bomenkap bij RKVV in Zwaagdijk;
- plaatsing van terreinafscheiding en bomenkap bij VV ALC in Abbekerk;
- vernieuwing van terreinafscheiding en straatwerk bij FC Medemblik;
- herstel van hekwerk bij Sporting Andijk;
- herstel van de ballenvangers bij VV Strandvogels in Onderdijk.

2.2.3.10 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. Deze werkwijze noemen we Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Daarmee willen we het volgende bereiken:

- een duurzame inrichting;
- een efficiënte inzet van middelen;
- het beperken van overlast voor omwonenden.

Om deze plannen samen af te stemmen, stelden we een kernteam samen. Dit kernteam helpt ook bij het uitvoeren van het programma Duurzaam Medemblik. Immers wil het Rijk dat woningen vanaf 2050 afgesloten zijn van aardgas. Om deze transitie te bereiken hebben we onze partners hard nodig.

De volgende projecten startten we in 2018:

- in Zwaagdijk-West is samen met de dorpsraad een kernvisie opgesteld. Vooruitlopend op het uitvoeringsprogramma pakten we een aantal zaken op, zoals:
 - aanpak oversteekplaats bij de school;
 - ontwerp herinrichting speelterrein "de Wildebras" rondom het dorpshuis;
 - organisatie bijeenkomst over levensloop bestendig wonen.
- voor de kernen Abbekerk/Lambertschaag, Twisk en Hauwert is een uitvoeringsprogramma opgesteld naar aanleiding van de kernvisies;
- in Medemblik-Centrum is het fietsparkeren verbeterd en wordt de parkeerproblematiek nader onderzocht;
- in Andijk is een samen met inwoners een speelplaats ingericht.

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](#).

Door de lage rentestand kozen we ervoor om tekorten op de bank aan te vullen met kortlopende financiering. Dat was goedkoper dan het aantrekken van langlopende financiering. Kortlopende financiering kent een looptijd tot 1 jaar.

Rente- en financieringsbeleid

De kapitaalmarktrente was ook in 2018 historisch 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 aan te vullen met kortlopende financiering. Dit vanwege de lage rente. En, omdat we alleen voor de korte termijn onvoldoende geld hadden.

2.2.4.1 Kasgeldlimiet

Het Rijk voerde de kasgeldlimiet in. Daarmee wil zij het risico bij het aantrekken van geld, verlagen. De kasgeldlimiet bepaalt in hoeverre we tekorten in geld mogen aanvullen met kortlopende financiering.

Kortlopende financiering kent een looptijd van minder dan 1 jaar. Voorbeelden zijn bijvoorbeeld daggeld, kasgeldleningen en de kredietlimiet op de rekening courant.

De hoogte van de kasgeldlimiet berekenen we als percentage van het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 8,5%. We mogen de kasgeldlimiet gedurende maximaal drie aaneengesloten kwartalen overschrijden.

De kasgeldlimiet voor 2018 bedroeg € 7.727.000,-. In 2018 overschreden we de kasgeldlimiet niet. De gemeente voldeed hiermee aan de regels van het Rijk.

*Bedragen * €1.000,-*

Kasgeldlimiet 2018	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
1. Kasgeldlimiet	7.727	7.727	7.727	7.727
2. Gemiddeld kort lopende schuld	-5.670	-3.874		
3. Gemiddeld kort lopende middelen			3.444	2.881
4. Overschrijding (-) van kasgeldlimiet				
5. Ruimte (+) van kasgeldlimiet	2.058	3.854	11.172	10.608

2.2.4.2 Renterisiconorm

Ook de renterisiconorm voerde het Rijk in. Het voorkomt dat gemeenten bij herfinanciering of bij renteherziening teveel risico's lopen. De renterisiconorm berekenen we ook als percentage op het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 20%. De renterisiconorm kwam in 2018 daarmee uit op € 18.182.000,-.

De volgende overzichten geeft inzicht hoe de renterisiconorm uitwerkte binnen de lening portefeuille van onze gemeente:

*Bedragen * € 1.000,-*

	2018	Gemiddelde rente %
Stand leningen per 1 januari 2018	17.853*	3,46%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	2.273	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand leningen per 31 december 2018	(a+b-c-d)	15.580

*Van dit bedrag hadden we afgerond € 3.000.000,- doorgeleend: aan De Woonschakel € 1.100.000,-, aan Het Grootslag € 600.000,- en aan De Omring € 1.300.000,-.

In het volgende overzicht berekenen we het risico van renteherzieningen en herfinanciering van deze geldleningen voor het jaar 2018.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2018
Renterisico	
Renteherziening op vaste schuld o/g	-
Renteherziening op vaste schuld u/g	-
Te betalen reguliere aflossingen o/g	2.273
Te ontvangen reguliere aflossingen u/g	-483
Totaal renterisico	1.790

Het renterisico van € 1.790.000,- bleef ruim binnen de renterisiconorm van € 18.182.000,-.

2.2.4.3 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 2018	Rekening 2018
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-462	-449
Externe rentebaten	160	154
<i>Subtotaal</i>	<i>-302</i>	<i>-295</i>
Rente doorberekend aan grondexploitatie	193	175
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>193</i>	<i>175</i>
<i>Subtotaal door te rekenen rente</i>	<i>-109</i>	<i>-120</i>
Rente over eigen vermogen	-	-
Rente over voorzieningen	-	-
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>	<i>-109</i>	<i>-120</i>
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	361	361
<i>Renteresultaat op taakveld Treasury</i>	<i>252</i>	<i>241</i>

2.2.5 Bedrijfsvoering

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.

1. Organisatie

We verlengden wederom het generatiepact, nu tot eind 2019. Dit om verdere vergrijzing van de organisatie tegen te gaan, maar ook om de impact van de WNRA hierop te kunnen inschatten. Deze nieuwe Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) gaat 1 januari 2020 in. Wij hebben 24 deelnemers aan het generatiepact.

Ook bleven wij investeren in Young professionals en trainees. Deze investeringen komen de dienstverlening aan onze inwoners ten goede.

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de werkelijke loonkosten van het afgelopen jaar:

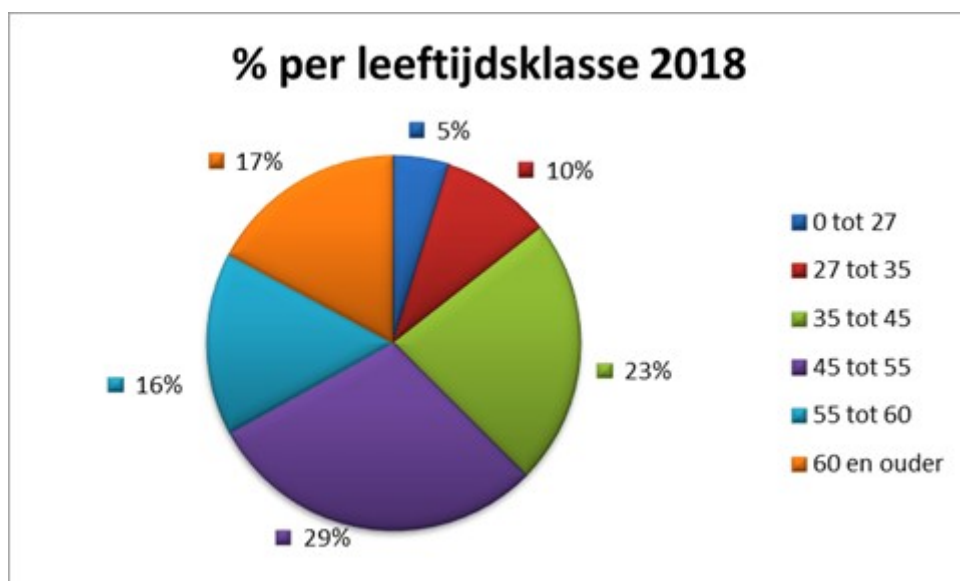
*Bedragen * € 1.000,-*

	2017	2018
Loonkosten	14.829	16.445
Flexibele schil	1.098	1.118
Totale loonsom	15.927	17.563
Overige inhuur	2.729	1.773
Totaal	18.656	19.336

De verhoging van de personele lasten wordt deels veroorzaakt door nieuwe functies. Deze zijn al door de raad geaccordeerd, zoals de Functionaris gegevensbescherming en de centrale web redactie. Daarnaast waren er extra lasten door de salarisverhoging per 1 januari 2018 op basis van de afgesloten CAO.

Zichtbaar is ook dat binnen het sociaal domein vacatures zijn opengesteld en ingevuld. Dit werk werd de afgelopen jaren door inhuur uitgevoerd. Dit verklaart grotendeels de verlaging van externe inhuur naar loonkosten organisatie.

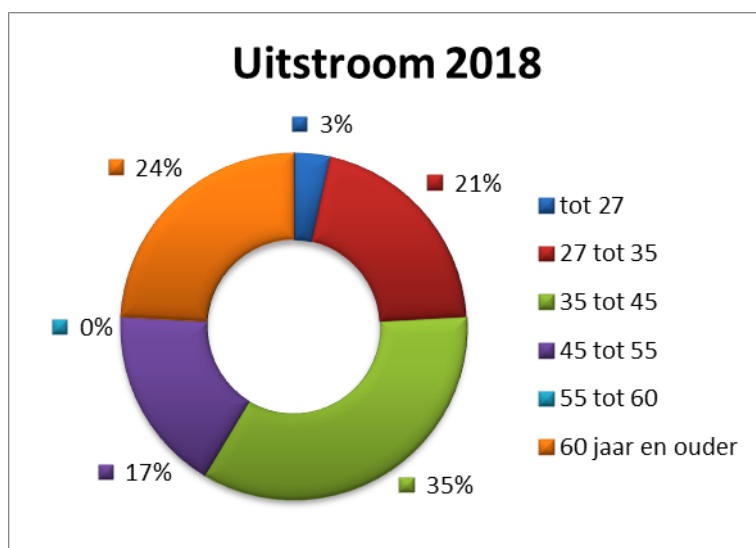
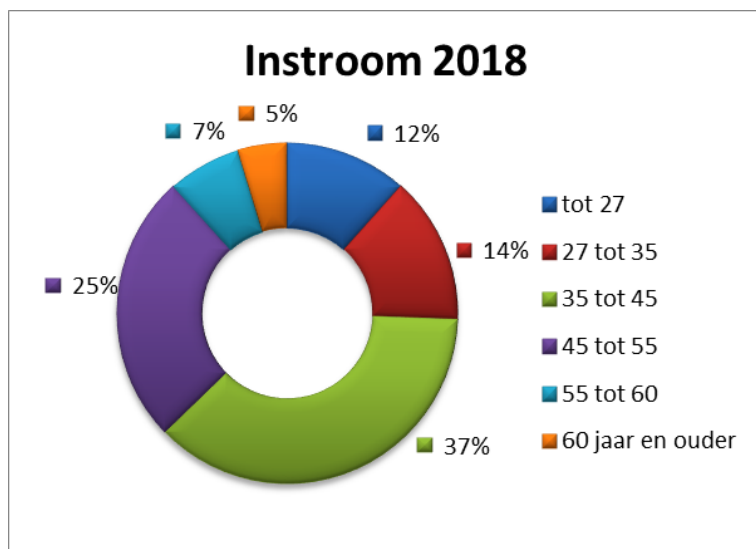
De gemiddelde leeftijd steeg licht in 2018 van 47,5 naar 47,7 jaar. Onderstaand overzicht laat de leeftijdsopbouw per eind 2018 van de organisatie zien:



De mobiliteit binnen de formatie nam het afgelopen jaar verder toe. De in-, uit- en doorstroom over het afgelopen jaar ziet er als volgt uit:



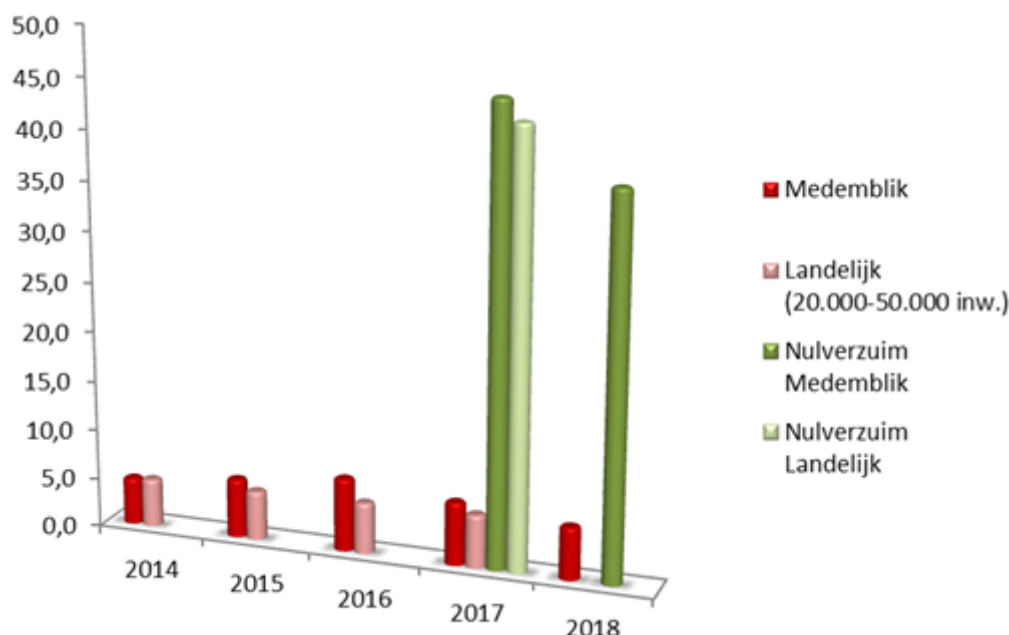
De instroom en uitstroom is qua leeftijd als volgt opgebouwd:



Uit deze grafieken blijkt dat de lichte stijging van de gemiddelde leeftijd deels is te verklaren door de hogere uitstroom in de leeftijd 27-35 jaar. En de hogere instroom in de leeftijd 45-55 jaar. Zonder dat we aan leeftijdsdiscriminatie doen zoeken we wel naar mogelijkheden om jongeren aan te trekken en te binden. Het afgelopen jaar hebben 11 jongeren een aanstelling van minimaal 1 jaar gehad.

Het afgelopen jaar hebben we een pilot anoniem solliciteren uitgevoerd. Over de resultaten is de raad via een informatienota geïnformeerd.

In 2017 nam het aantal ziekmeldingen door mentale belasting toe. Hier anticipeerde wij op door workshops en begeleidingstrajecten aan te bieden. Ook huurden we meer in om de werkdruk te verlagen. In 2018 nam het ziekteverzuimpercentage af van 6,3% naar 5,3%. Dit blijkt uit onderstaande grafiek. Ook het aantal medewerkers dat zich niet ziek heeft gemeld (nulverzuim) is afgenomen. We bleven gesprekken voeren met medewerkers die vaker dan 4x per jaar ziek waren. Zo komen we in gesprek over oorzaken van frequent verzuim en kunnen we beter anticiperen op factoren die van invloed zijn op het ziekteverzuim. Helaas is het landelijk ziekteverzuimpercentage over 2018 nog niet bekend.



2. Ontwikkelingen informatiemanagement

Deelname VNG trajecten

In 2018 hebben we, in DeSom-verband, deelgenomen aan de VNG aanbestedingen GT Vast & GT Mobiel. GT staat voor Gemeentelijke Telecommunicatie. De uitkomst van deze aanbestedingen hebben we in 2018 in Medemblik geïmplementeerd. Deze overgang naar een andere leverancier en andere contractvoorwaarden hebben ons een besparing op de kosten van vaste en mobiele telefonie opgeleverd.

Werkplekconcept en cloud-infrastructuur

We hebben een werkplekconcept vastgesteld dat in de komende jaren bij alle Westfriesse gemeenten wordt geïmplementeerd. Hiervoor hebben wij al in de begroting 2019 middelen gevraagd. De komende jaren maken we de transitie naar een cloud-infrastructuur.

Harmonisatie informatielandschap Westfriesland

In 2018 zijn de eerste regionale aanbestedingen succesvol afgerond. Er zijn contracten getekend voor een Social Intranet en een Westfries E-depot. In 2019 worden deze in onze gemeente geïmplementeerd.

3. 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 startte met de verbetering van de processen rondom informatieveiligheid, zodat we groeien naar het gewenste beveiligingsniveau. In 2018 besloten we een aantal belangrijke processen te verbeteren. Zoals logische en fysieke toegangsbeveiliging.

De borging van een gewenst beveiligingsniveau staat en valt met het creëren van voldoende bewustzijn bij medewerkers. Wij voerden het afgelopen jaar bewustwordingsacties uit, onder andere door phishing-testen. Dit continueren we in 2019.

ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit)

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 2019 plaatsvinden.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De AVG stelt eisen aan de omgang met en het verwerken van persoonsgegevens. Binnen gemeente Medemblik wordt veel gewerkt met persoonsgegevens van inwoners, medewerkers en (keten)partners. Persoonsgegevens worden voornamelijk gebruikt voor het goed uitvoeren van de gemeentelijke (wettelijke) taken. In afwachting van nog vast te stellen beleid, zijn de benodigde werkzaamheden die voortvloeien uit de AVG vooralsnog centraal ondergebracht bij het taakveld Juridische Zaken.

In 2018 zetten we stappen om te voldoen aan de AVG, zoals:

- Het aanstellen van een functionaris gegevensbescherming (FG). Gemeente Medemblik is op basis van de AVG verplicht om een FG aan te stellen. De FG is de onafhankelijke toezichthouder binnen de gemeente Medemblik op het gebied van privacy- en informatiebeveiliging.
- Het borgen van de formele verplichtingen uit de AVG;
 - Register van verwerkingsactiviteiten: Gemeente Medemblik heeft 65 processen opgenomen in haar register van verwerkingsactiviteiten.
 - Register van datalekken. In 2018 hebben er zich 12 data-incidenten voorgedaan, waarvan er 5 zijn gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Bij het afhandelen van de datalekken is in alle gevallen het advies van de FG en/of informatiebeveiliging gevraagd.
 - Afspraken externe partijen. Gemeente Medemblik inventariseert doorlopend met welke partijen zij gegevens uitwisselt.
 - Rechten van betrokkenen. In 2018 heeft gemeente Medemblik het voor betrokkene mogelijk gemaakt om via DigiD haar privacyrechten in te kunnen roepen. Hiervan hebben drie personen gebruik gemaakt.
- Het organiseren van bewustwordingsacties. Gedurende 2018 zijn er verschillende bewustwordingsacties georganiseerd.
- Het opstellen van een nieuwe privacyverklaring op de website van gemeente Medemblik.
- Het uitvoeren van privacy onderzoeken.

We werken binnen de regio Westfriesland steeds meer samen op het gebied van privacy. In 2018 werkten we onder andere samen in het kader van kennisdeling en advisering van gemeenschappelijke regelingen over nieuwe privacy eisen.

Hierbij heeft het programma Harmonisatie Informatielandschap Westfriesland een afwijkende status. Vanuit de Westfriese gemeenten wordt gemeente Medemblik door de FG vertegenwoordigd in het Regionaal Privacy Team (RPT). Het RPT ondersteunt de harmonisatieprojecten bij het implementeren van privacy en informatiebeveiliging.

2.2.6 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Verbonden partijen 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.

2.2.6.1 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:
 - o Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden);
 - o VVRE (Verkeer en Vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie);
 - o 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 West-Friesland. 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 West-Friese 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 Westfriesse 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 zeventien gemeenten en hulpverleningsdiensten 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 Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Hoorn www.rudnhn.nl

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

8 Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.hvcgroep.nl

De Westfriesse gemeenten richtten het CAW op om beleid vast te stellen over huishoudelijke en overige afvalstoffen. En, om deze uit te laten voeren. Het CAW beheert daarnaast de voormalige stortplaats in Westwoud. Ook oefent zij de rechten en plichten uit van het 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 Westfriesse 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.

2.2.6.2 Vennootschappen en coöperaties

1 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.

2 NV Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland

Vestigingsplaats: Amsterdam www.alliander.com/nl

De Gaskop is in liquidatie. De Gaskop voert overleg met de belastingdienst over te betalen vennootschapsbelasting. Er is geld gereserveerd voor deze belasting. Als de belasting niet betaald hoeft te worden ontvangen de voormalige deelnemende gemeenten dit bedrag terug. Wij informeren de commissie ruimte eenmaal per kwartaal over de voortgang.

3 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. ONHN bevordert de economie in Noord-Holland Noord.

4 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.

5 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 energieinfrastructuur. Wij ontvangen eenmaal per jaar dividend.

2.2.6.3 Overzichten

U vindt hier twee 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 31-12-2018	Vreemd vermogen 31-12-2018	Resultaat 2018	Bijdrage 2018
1,2,3	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t.	-	41
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	358	41	-29	306

1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	616	1.814	54	1.612
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	241	12.542	328	1.625
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	7.469	12.069	-	1.429
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	5.010	41.785	521	2.714
3	RUD	Vertegenwoordiging in het AB	2.595	4.118	1.365	1.262
3	CAW	Vertegenwoordiging in het AB	853	3.456	4	-
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	2.534	2.088	33	234
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t	n.v.t	53

<i>Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen</i>	9.276
---	-------

1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.258.000	133.251.000	337.000	-
3	ONHN	Aandeelhouder(3,54%)	843	2.498	37	-
3	Stadshavens	Aandeelhouder(100%)	603*	951*	-24*	-
*cijfers 2017						
3	Alliander	Aandeelhouder (0,209%)	4.129.000	4.216.000	334.000	-

<i>Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties</i>	-
---	---

<i>Totale bijdragen verbonden partijen</i>	9.276
--	-------

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 Risico's partij	Risico gemeente Medemblik
2	GGD Totaal € 209, aandeel Medemblik 6,7%	14
3	CAW Garantstelling HVC	15.408
3	RUD Totaal € 273, aandeel Medemblik	19
<i>Totale ongedekte risico's</i>		15.441

2.2.7 Grondbeleid

Met ons grondbeleid leveren we een bijdrage aan de programma's en onze vier thema's in de begroting:

- We vergroten de leefbaarheid in onze kernen.
- Door financiële bijdragen uit de grondopbrengsten leveren we een bijdrage aan de instandhouding van gemeentelijke gebouwen en huisvesting en daarmee de leefbaarheid in onze kernen.
- We richten de grond die we ontwikkelen duurzaam in en we stellen eisen aan de duurzaamheid van nieuwbouwwoningen.
- Omwonenden en toekomstige bewoners participeren bij de inrichting van het woongebied.
- We werken samen met ontwikkelaars en bedrijven om de inrichting van het gebied vorm te geven.

In deze paragraaf nemen we u mee in onze uitgangspunten van het grondbeleid. Ook laten we zien welke bouwgronden en bedrijventerreinen we in 2018 exploiteerden. Tenslotte geven we inzicht in de belangrijkste risico's die we lopen bij het exploiteren van de grondexploitatie.

2.2.7.1 Uitgangspunten grondbeleid

Hieronder vindt u de uitgangspunten van ons grondbeleid.

1. Uitgiftestrategie

In de [Nota Grondbeleid](#):

- legden we een aantal keuzes over ons grondbeleid vast;
- gaven we aan welke mogelijkheden de gemeente heeft volgens de Wet ruimtelijke ordening;
- stelden we ons strategisch grondbeleid vast.

Dat laatste houdt in dat we per ontwikkelgebied kijken wat de beste aanpak is. Samenwerken met het bedrijfsleven of zelf verkopen. Belangrijke criteria bij het vaststellen van de beste aanpak zijn:

- van wie is de grond;
- willen we sturen op de ontwikkeling;
- het verwachte financiële resultaat;
- de financiële risico's.

2. Flexibele bestemmingsplannen

We stellen flexibele bestemmingsplannen op om deze daarna stap voor stap te ontwikkelen. Daardoor kunnen we samen met de projectontwikkelaars snel en adequaat inspelen op de veranderende vraag van klanten. Met deze benaderwijze is er ruimte voor gevarieerde initiatieven en is er sprake van een open einde. Dat betekent dat het eindresultaat niet vooraf is vastgesteld.

3. Grondprijzenbeleid

Onze grondprijzen toetsen we jaarlijks aan de lokale en regionale marktontwikkelingen. Vervolgens verwerken we de grondprijs in de exploitatiebegrotingen van alle plannen. Uitgangspunt is maatwerk per kern.

4. Geld

Bij het starten van een nieuwe exploitatie is het nodig dat deze sluitend is. Met sluitend bedoelen we dat we alle kosten die we maken dekken door verkoopopbrengsten van de grond. Het gaat om de kosten van:

- voorbereiding;
- bouwklaar maken van de grond;
- gemeenschapsvoorzieningen zoals wegen, riolering en openbaar groen in het te bebouwen gebied.

We zijn ook betrokken bij woningbouwontwikkeling waarbij we zelf niet de grond bezitten. In die situatie stellen we met de projectontwikkelaar een exploitatie- of samenwerkingsovereenkomst op. De financiële risico's van de bouw liggen dan volledig bij de projectontwikkelaar.

5. Winstneming

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven hoe met winstneming moet worden omgegaan. Een belangrijk uitgangspunt is dat baten en lasten - en het daaruit vloeiende resultaat - moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd.

Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook zo moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting.

Globaal gezien is de formule voor het nemen van de tussentijdse winst als volgt: Percentage gerealiseerde kosten x percentage gerealiseerde inkomsten x verwacht resultaat. Het is nog wel mogelijk om specifieke in het desbetreffende grondexploitatiecomplex aanwezige risico's (geen algemene) in de formule op te nemen om de nodige voorzichtigheid te betrachten.

6. Reserves voor grondzaken

Om de risico's binnen de grondexploitaties op te vangen is een buffer nodig. Deze buffer heet de reserve bouwgrondexploitatie. De raad stelde vast dat de reserve minimaal 20% van de boekwaarde van de gronden moet bevatten.

2.2.7.2 Bouwgrond in exploitatie

Resultaten en prognoses

Volgens de BBV mogen we gronden indelen in de categorieën 'gronden in exploitatie' of 'strategische gronden'. Op dit moment hebben we 23 plannen in exploitatie. Daarnaast ontwikkelen ontwikkelaars 12 plannen.

In 2018 behaalden we de volgende resultaten:

Bedragen * € 1.000,-

Winsten

Tuinstraat West	Hauwert	8
De kreeklanden	Wognum	67
Hieronymus	Wognum	7
Sew-terrein	Nibbixwoud	17
Subtotaal		99

Verliezen

Molenwei Zuid	Sijbekarspel	6
Moskee	Medemblik	1
Subtotaal		7

Per saldo een voordelig resultaat	92
--	-----------

Toelichting

De grondexploitaties Tuinstraat West, Hieronymus, Molenwei Zuid en de Moskee zijn afgerond.

Voorzieningen

Indien de prognose van een grondexploitatie een verlies laat zien dient een voorziening te worden getroffen.

Onder andere voor de grondexploitatie G Slagterlaan was een voorziening getroffen van € 300.000,-. De grondexploitatie G. Slagterlaan is in 2018 conform de ramingen afgerond. Dit betekent dat de getroffen voorziening opgeheven kan worden.

We actualiseerden de prognoses van ons grondexploitaties. Deze prognoses leveren een positief eindresultaat op. We verwachten nog positieve resultaten van € 1.401.635,-.

Een overzicht van de woningexploitaties in onze gemeente vindt u onder [Overzicht](#).

2.2.7.3 Bedrijven in exploitatie

Op dit moment exploiteren we vier bouwterreinen. We berekenden de prognose op deze gronden opnieuw. Dat levert een positieve verwachting op van € 842.579,-. De uitgifte van het bedrijventerrein trekt gestaag aan.

Daarnaast exploiteren projectontwikkelaars drie terreinen in de gemeente.

Een overzicht van de exploitaties van bedrijventerreinen in onze gemeente vindt u onder [Overzicht](#).

2.2.7.4 Risico's

Grondexploitatie is een risicovolle activiteit waarmee we winst of verlies kunnen maken. In het afgelopen jaar realiseerden we een gunstig resultaat van € 91.638,- (zie 2). We reserveerden een deel van de winsten. Dit om mogelijke toekomstige verliezen op te vangen. Of, om te hoge waarderingen van gronden op te vangen. Deze reserve bedraagt minimaal 20% van de boekwaarde van de gronden.

Het beleid van de Provincie vormt een risico. De Provincie schrijft voor dat we geen woningen mogen bouwen buiten bestaand stedelijk gebied. De provincie maakt een uitzondering wanneer we aantonen dat we niet kunnen bouwen binnen bestaand stedelijk gebied. En, wanneer er sprake is van harde woningbehoefte. De toekomst wijst uit hoe de provincie hiermee omgaat. We hebben dit als risico benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen.

2.2.7.5 Overzicht

Hierna vindt u een overzicht van alle exploitaties in onze gemeente.

Woningexploitaties		Bedrijventerreinen	
(in eigen beheer)	(projectontwikkelaar)	(in eigen beheer)	(projectontwikkelaar)
<i>Abbekerk</i>	<i>Andijk</i>	<i>Andijk</i>	<i>Medemblik</i>
Roskam	Fruittuinen	Oost-Andijk	Unda Maris I
Gemeentewerf/IJsbaan	Mantelhof		Unda Maris II
	Singershof	<i>Wognum</i>	Randstad Medemblik
<i>Andijk</i>		Overspoor fase I	
Bangert-Zuid	<i>Benningbroek</i>	Overspoor fase II	
De Linten	Vlaar		
Molenweg		<i>Zwaagdijk-Oost</i>	
	<i>Medemblik</i>	WFO/ABC	
<i>Hauwert</i>	Medemblik aan Zee		
Tuinstraat-West	Schepenwijk		
	Waterpark		
<i>Medemblik</i>			
DEK-terrein	<i>Wervershoof</i>		
Moskee	Simon Koopmanstraat		
Weeshuis	Het Eiland		
<i>Midwoud</i>	<i>Wognum</i>		
Tripkouw	Politiebureau		
	De Eendragt		
<i>Nibbixwoud</i>			
SEW-terrein	<i>Zwaagdijk-Oost</i>		
Ganzenweyd	De Gracht		
<i>Onderdijk</i>			
De Schuitvaerder			
<i>Opperdoes</i>			
Kluiten-Zuid			
<i>Sijbekarspel</i>			
Molenwei-Zuid			
<i>Wognum</i>			
Bloesemgaerde			
Bloesemgaerde-Noord			
Boogerd			
Dirk Veermanhof			
Hieronymus			
Kreeklanden II			
<i>Wervershoof</i>			
Centrum-Westrandplan			
De Tegel			

3. Jaarrekening

3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Hier nemen we u mee in het financiële huishoudboekje 2018 van onze gemeente. Per programma laten we zien hoeveel ons beleid kostte. Deze vergelijken we met de begroting 2018.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten:				
1 Dienstverlening en organisatie	66.216	65.538	678	63.574
2 Samen leven en ondersteuning	10.555	10.683	-128	9.860
3 Wonen, werken en recreëren	19.426	15.162	4.264	13.596
Totaal van de baten	96.197	91.383	4.814	87.030
Lasten:				
1 Dienstverlening en organisatie	16.641	16.809	-168	15.599
2 Samen leven en ondersteuning	48.785	48.420	365	46.083
3 Wonen, werken en recreëren	33.173	29.020	4.153	28.594
Totaal van de lasten	98.599	94.249	4.350	90.276
Saldo voor bestemming reserves	-2.402	-2.866	464	-3.246
Onttrekking van reserves	6.841	7.382	-541	3.971
Toevoeging van reserves	4.347	4.516	-169	635
Mutaties reserves	2.494	2.866	-372	3.336
Saldo na bestemming reserves	92	-	92	90

De algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting zijn opgenomen onder programma 1 Dienstverlening en organisatie, zie ook [programma 1](#).

Analyse rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 92.000,-. Onderstaand overzicht bevat een analyse van dit verschil.

Totaalanalyse	
Salarissen en inhuur personeel	48
We maakten minder kosten voor de inzet van (tijdelijk) personeel.	
Onroerende zaakbelasting	34
We hebben in 2018 met minder verminderingen te maken bij de onroerende zaakbelasting.	
Toeristenbelasting	-55
De inkomsten van toeristenbelasting daalde. Dit komt door de sluiting van een camping in Andijk. Daarnaast zijn bewoners van een camping in Hauwert nu ingeschreven als inwoners. Zij betalen daarom geen toeristenbelasting meer.	

<i>DeSom</i> We ontvingen geld terug van DeSom. Dit meldde DeSom in haar najaarsrapportage.	48
<i>Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)</i> De RUD heeft extra controles gedaan in onze gemeente. Daarom moesten we incidenteel extra bijdragen.	-100
<i>Algemene uitkering</i> Door de voorlopige afrekening 2016 en 2017 ontvingen we meer geld van het Rijk. Daarnaast stelden we de algemene uitkering bij aan de decembercirculaire 2018.	282
<i>Vennootschapsbelasting</i> We betaalden een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting voor 2018 van € 199.000,-. In 2019 doen we de definitieve aangifte. Daarnaast viel de aangifte 2017 lager uit als de betaalde voorlopige aanslag. Zodoende ontvingen we € 138.000 terug van de belastingdienst.	-61
<i>Onderhoud sportvelden</i> We hebben in het kader van de harmonisatie sportvelden de veldverlichting bij FC Medemblik vervangen. Daarnaast voerden we onder meer incidenteel extra onderhoud uit aan een aantal kunstgrasvelden.	-68
<i>Subsidies</i> We besteedden de activiteiten- en kernenbudget niet geheel. in de begroting 2019 raamden we dit budget daarom voor een deel structureel af.	39
<i>Sociaal domein</i> In het najaar 2018 hebben we € 800.000,- vanuit de bestemmingsreserve sociaal domein toegevoegd aan de lopende begroting. Dit was helaas niet voldoende. Er is ondanks deze toevoeging nog een tekort binnen het sociaal domein. Dit tekort heeft 2 hoofdoorzaken: 1. Voor de individuele maatwerktrajecten jeugdzorg hebben we een aanvullend tekort. Aan het eind van het jaar zijn we geconfronteerd met enkele zware en dure trajecten verwezen door autonome verwijzers. 2. De inkomsten na terugvorderingen bij fraude in de (bijzondere) bijstand vielen tegen. Hieruit bleek dat een extra toevoeging aan de voorzieningen dubieuze bijstandsdebiteuren noodzakelijk was.	-53 -178
<i>Omgevingsvergunningen</i> We meldden in de Lente- en Herfstnota voordelen op de opbrengsten uit omgevingsvergunningen. We ontvingen echter nog meer bouwaanvragen dan verwacht, waaronder een aantal projecten met een hoge bouwsom. Dit voordeel corrigeerden we met de extra uitgaven voor de inzet van behandeling van de aanvragen.	124
<i>Grafrechten</i> We hebben minder inkomsten van de verlenging van grafrechten. Van minder graven zijn de grafrechten verlengd.	-39
<i>Resultaat grondexploitaties</i> We actualiseerden de grondexploitaties. Hieruit blijkt dat we diverse resultaatnemingen kunnen doen. We verwijzen u verder naar de paragraaf grondbeleid.	92
<i>Overige verschillen</i>	-17
<i>Totaal</i>	92

3.1.1 Dienstverlening en organisatie

Baten en lasten. Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten:					
0.1	Bestuur	39	11	28	11
0.2	Burgerzaken	834	740	94	640
0.4	Overhead	902	698	204	537
0.5	Treasury	542	532	10	476
0.61	OZB woningen	3.910	3.877	33	3.847
0.62	OZB niet-woningen	2.343	2.337	6	2.307
0.64	Belastingen overig	185	185	-	185
0.7	Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	57.391	57.108	283	55.571
0.8	Overige baten en lasten	70	50	20	-
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
Totaal baten		66.216	65.538	678	63.574
Lasten:					
0.1	Bestuur	2.278	2.223	55	2.084
0.2	Burgerzaken	1.943	1.984	-41	1.892
0.4	Overhead	11.676	11.934	-258	10.750
0.5	Treasury	-73	-45	-28	-92
0.61	OZB woningen	270	302	-32	332
0.62	OZB niet-woningen	-	-	-	-
0.64	Belastingen overig	555	566	-11	543
0.7	Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	-	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	132	45	87	90,00
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-139	-200	61	-
Totaal lasten		16.642	16.809	-167	15.599
Saldo voor bestemming reserves					
		49.574	48.729	845	47.975
0.10	Onttrekking van reserves	6.841	7.382	-541	3.971
0.10	Toevoeging van reserves	4.347	4.516	-169	635
Mutaties reserves		2.494	2.866	-372	3.336
Saldo na bestemming reserves		52.069	51.595	474	51.311

3.1.2 Samen leven en ondersteuning

Baten en lasten. Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	531	425	106	425
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	99	108	-9	82
5.2	Sportaccomodaties	449	466	-17	466
5.3	Cult.presentatie, -productie	239	245	-6	85
5.4	Musea	2	2	-	2
5.5	Cultureel erfgoed	54	22	32	22
5.6	Media	-	-	-	-
6.1	Samenkracht en burgerpart.	121	125	-4	92
6.2	Wijkteams	32	29	3	29
6.3	Inkomensregelingen	8.517	8.798	-281	8.107
6.4	Begeleide participatie	-	-	-	-
6.5	Arbeidsparticipatie	40	-	40	-
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	-
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	409	410	-1	550
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	63	53	10	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-
7.1	Volksgezondheid	-	-	-	-
Totaal baten		10.556	10.683	-127	9.860
Lasten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	2.051	1.920	131	1.844
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	1.207	1.211	-4	1.261
5.2	Sportaccomodaties	3.754	3.447	307	3.361
5.3	Cult.presentatie, -productie	693	705	-12	412
5.4	Musea	590	591	-1	1.153
5.5	Cultureel erfgoed	97	69	28	69
5.6	Media	740	760	-20	729
6.1	Samenkracht en burgerpart.	2.693	2.773	-80	3.266
6.2	Wijkteams	1.944	2.261	-317	1.946
6.3	Inkomensregelingen	11.346	11.364	-18	11.028

6.4	Begeleide participatie	2.422	2.422	0	2.293
6.5	Arbeidsparticipatie	565	580	-15	569
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.689	1.840	-151	2.207
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	5.305	4.585	720	4.220
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	9.492	10.042	-550	7.648
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	305	286	19	171
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.296	1.950	346	2.267
7.1	Volksgezondheid	1.596	1.614	-18	1.639
Totaal lasten		48.785	48.420	365	46.083

Saldo voor bestemming reserves		-38.229	-37.737	-492	-36.223
Onttrekking van reserves		-	-	-	-
Toevoeging van reserves		-	-	-	-
Mutaties reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves		-38.229	-37.737	-492	-36.223

3.1.3 Wonen, werken en recreëren

Baten en lasten. Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2018	Begroting na wijziging 2018	Verschil realisatie begroting na wijziging 2018	Begroting 2018
Baten:					
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	481	420	61	143
1.2	Openbare orde en veiligheid	-	-	-	-
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	50	67	-17	67
2.1	Verkeer en vervoer	402	295	107	228
2.2	Parkeren	1	1	0	1
2.4	Econ. havens en waterwegen	84	74	10	74
3.1	Economische ontwikkeling	410	420	-10	10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	554	180	374	181
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	9	19	-10	19
3.4	Economische promotie	650	713	-63	713
5.7	Openbaar groen en recreatie	61	56	5	6
7.2	Riolering	4.266	4.155	111	4.215
7.3	Afval	6.661	6.336	325	6.228

7.4	Milieubeheer	42	60	-18	18
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	270	310	-40	390
8.1	Ruimtelijke ordening	1	1	0	1
8.2	Grondexploitatie	3.763	497	3.266	542
8.3	Wonen en bouwen	1.720	1.558	162	760
Totaal baten		19.425	15.162	4.263	13.596

Lasten:

0.3	Beheer overige gebouwen/grond	75	92	-17	110
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.939	2.929	10	2.806
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	882	968	-86	961
2.1	Verkeer en vervoer	5.123	5.078	45	5.175
2.2	Parkeren	0	0	0	0
2.4	Econ. havens en waterwegen	405	371	34	571
3.1	Economische ontwikkeling	1.235	1.242	-7	998
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	554	219	335	181
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	2	4	-2	4
3.4	Economische promotie	103	93	10	106
5.7	Openbaar groen en recreatie	4.268	4.218	50	3.945
7.2	Riolering	3.387	3.351	36	3.386
7.3	Afval	5.660	5.342	318	5.233
7.4	Milieubeheer	1.512	1.408	104	1.498
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	398	383	15	383
8.1	Ruimtelijke ordening	218	217	1	130
8.2	Grondexploitatie	3.671	497	3.174	542
8.3	Wonen en bouwen	2.741	2.608	133	2.565
Totaal lasten		33.173	29.020	4.153	28.594

Saldo voor bestemming reserves		-13.748	-13.858	110	-14.998
Onttrekking van reserves		-	-	-	-
Toevoeging van reserves		-	-	-	-
Mutaties reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves		-13.748	-13.858	110	-14.998

3.1 Balans per 31 december

Bedragen * € 1.000,-

ACTIVA	31-12-2017	31-12-2018
Vaste activa		
1 <i>Immateriële vaste activa</i>	1.011	952
2 <i>Materiële vaste activa</i>	71.108	69.462
Investerings met een economisch nut	58.884	57.198
Investerings met een economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven	9.883	9.287
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	2.341	2.977
3 <i>Financiële vaste activa</i>	11.434	10.415
Totaal vaste activa	83.553	80.829
Vlottende activa		
4 <i>Vorraden</i>	6.933	6.189
5 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	11.462	11.790
6 <i>Liquide middelen</i>	671	907
7 <i>Overlopende activa</i>	2.988	2.305
Totaal vlottende activa	22.054	21.191
Totaal activa	105.607	102.020
PASSIVA	31-12-2017	31-12-2018
Vaste passiva		
8 <i>Eigen vermogen</i>	55.252	52.850
Algemene reserve	29.185	30.836
Bestemmingsreserves	22.076	19.961
Reserve grondexploitatie	1.961	1.961
Resultaat na bestemmingen	2.030	92
9 <i>Voorzieningen</i>	17.247	18.577
10 <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>	17.993	15.829
Totaal vaste passiva	90.492	87.256
Vlottende passiva		
11 <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	7.835	9.281
12 <i>Overlopende passiva</i>	7.280	5.483
Totaal vlottende passiva	15.115	14.764
Totaal passiva	105.607	102.020
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	63.299	67.981

3.2 Grondslagen en toelichtingen

3.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Bij het maken van deze rekening volgden we 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 namen we alleen op wanneer we deze op balansdatum realiseerden.
- Verliezen en risico's, die ontstonden voor het einde van het begrotingsjaar, verwerkten 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 verbod houdt in 'dat het niet is toegestaan om voorzieningen en schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume op te nemen'. Daarom rekenen we sommige personeelslasten toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Een voorbeeld hiervan is bijvoorbeeld ziektekostenpremie voor gepensioneerden.
- Als er sprake is van eenmalige schokeffecten, dan vormen we wel 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 aanschaffen, verwerkten we volgens ons huidige [afschrijvingsbeleid](#).

Immateriële vaste activa

- De immateriële vaste activa waarderen we tegen de prijs die we in het verleden 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 brachten 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.
- Verder maken we onderscheid in:
 - investeringen met economisch nut;

- investeringen met 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 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

Vorraden

- De voorraden bestaan uit:
 - grond- en hulpstoffen onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie);
 - gereed product en handelsgoederen (eigen verklaringen).
- De voorraad grond- en hulpstoffen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden. Inclusief eventuele bijkomende kosten. Mocht de marktwarde 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.
- Ook de voorraad gereed product en handelsgoederen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden bij aanschaf. Ook hier inclusief eventuele bijkomende kosten.

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 op opnieuw op kans van invordering. Daarmee bepaalden we de stand van de voorzieningen.

Liquide middelen en overlopende posten

- Deze activa nemen we tegen nominale waarde op.

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 namen we onderaan de balans het totaalbedrag op van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar.

Niet uit de balans blijvende (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.

3.2.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2017	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2018
Kosten onderzoek en ontwikkeling	147	-	-	-	-29	118
Bijdragen in activa van derden	864	42	-	-	-72	834
Totaal	1.011	42	-	-	-101	952

Bijdragen in activa van derden

De investeringen op dit onderdeel betreft de bijdrage in de kosten van restauratie kerktoren Medemblik.

De belangrijkste investeringen zijn:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed 31-12-2018
Restauratie kerktoren Medemblik	705	42	42
Bijdrage derden	-280	-	-
Totaal	425	42	42

2 Materiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van investeringen met economisch nut weer. Hieronder lichten we dit verder toe:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2017	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Verschui- ving	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2018
Gronden in erfpacht	30	-	-	-	-	-	30
Gronden en terreinen	14.128	-	-	-	-	-401	13.727
Bedrijfsgebouwen	9.570	123	-	-	-	-576	9.117
Schoolgebouwen	11.899	147	-	-	-	-637	11.409
Overige bouwwerken	21.887	308	-	-	-	-951	21.244
Vervoermiddelen	129	30	-	-	-	-38	121
Machines, apparaten en installaties	1.113	566	-	-	-	-230	1.449
Overige materiële vaste activa	128	-	-	-	-	-27	101
Totaal	58.884	1.174	-	-	-	-2.860	57.198

Extra afschrijvingen

In het totale bedrag aan afschrijvingen zit een bedrag van € 223.400,- aan extra afschrijvingen. Het gaat om:

- de kosten voor het inrichten de buitenruimte en voorbereiding van de dorpsaccommodatie Nibbixwoud van € 110.000,-. De raad besloot om deze lasten te dekken uit de reserve Exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen;
- de kosten voor het verduurzamen van het gemeentehuis van € 123.400,-. De raad besloot om deze kosten te dekken uit de algemene reserve.

Bedrijfsgebouwen

We investeren in het verduurzamen van het gemeentehuis. De investeringen betreft de kosten van de maatregelen hiervoor.

Schoolgebouwen

We investeerden in een tijdelijke uitbreiding van de Jozefschool in Medemblik en 1e inrichting klas de Dijken.

Overige bouwwerken

De investeringen betroffen uitgaven van € 193.000,- voor de realisatie van de dorpsaccommodatie De Dres in Nibbixwoud. Optimaliseren van de klimaatinstallatie de Bloesem € 89.000,- en de kosten van het voorbereidingskrediet multifunctionele dorpsaccommodatie in Abbekerk € 26.000,-.

Vervoermiddelen

De investering betreft de aanschaf van een elektrische auto voor de bodes, dit in het kader van duurzaamheid.

Machines, apparaten en installaties

De investeringen betroffen:

- de kosten van de vervangingen ICT van € 48.000,-;
- de kosten van huisvesting ICT van € 76.000,-;

- de kosten van vervanging AED's van € 110.000,-;
- de kosten van zonnepanelen op gemeente daken van € 49.000,-;
- de nieuwe gemeentelijke website van € 34.000,-;
- de aanschaf van materieel voor de buitendienst van € 215.000,-;
- de aanschaf van nieuw I-pads voor raadsleden € 28.000,-;

Onderstaand overzicht bevat de belangrijkste kredieten 2018 met economisch nut :

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed 31-12-2018
Energie-arm gemeentehuis	205	123	169
Tijdelijke huisvesting Jozefschool	160	111	160
1e inrichting klas de Dijken	36	36	36
De Bloesem Klimaatinstallatie	100	89	119
Centrumplan Nibbixwoud	8.800	193	6.792
Bijdrage derden	-	-	-342
Vorbereidingskrediet dorps huis Abbekerk	100	26	26
Electrische auto bode	30	30	30
Zonnepanelen op gemeente daken	213	49	49
Materieel buitendienst	341	215	317
Vervanging AED's	124	110	109
Huisvesting ICT	245	76	141
Investerings ICT	210	48	87
Ipads nieuwe raad	27	28	28
Website	121	34	101
Totaal	10.712	1.168	7.822

Onderstaand overzicht geeft de boekwaarden met economisch nut weer, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2017	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2018
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.883	418	-	-	-1.014	9.287
Totaal	9.883	418	-	0	-1.014	9.287

In het bedrag van afschrijvingen van € 1.014.000,- is begrepen de investeringskosten riolering van € 418.000,-. Ons beleid staat deze extra afschrijving toe.

De belangrijkste kredieten 2018 met economisch nut, waarvoor we ter bestrijding van de kosten een heffingen kunnen heffen zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed 31-12-2018
Vervanging diverse rioleringen	3.604	418	827
Totaal	3.604	418	827

Het BBV geeft nieuwe bepalingen voor nieuwe investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut. Deze moeten we vanaf 2017 apart inzichtelijk maken.

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2017	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2018
Investerings tot 1-1-2017	1.941	-226	-	-123	-68	1.524
		-	-	-	-	
Investerings vanaf 1-1-2017	400	1.147	-	-81	-13	1.453
Totaal	2.341	921	-	-204	-81	2.977

In 2017 is abusievelijk op dit onderdeel een bedrag van € 250.000,- verantwoord. Dit bedrag had betrekking op investeringen in riolering. Dit is dit jaar gecorrigeerd zodat er nu een negatief bedrag op dit onderdeel ontstaat.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen met maatschappelijk nut zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
Reconstructie Oosteinderweg	1.525	-226	1.488
Bijdrage derden		-123	-636
Totaal	1.525	-349	852

Voor diverse projecten ontvingen we een provinciale bijdrage in de investeringskosten. Deze bijdragen staan in de kolom bijdragen van derden.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de grootste kredieten 2018 met investeringen met maatschappelijk nut in 2018:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed t/m 2018
Rotonde & reconstructie Kerkweg	340	40	426
Bijdrage derden	-150		-150
Brug Abbekerk/Lambertschaag	180	175	180
Bijdrage derden	-19	-19	-19
Duurzame vervanging OV- masten	290	53	53
Reconstructie Ganker Nibbixwoud	750	15	15
Vooroever Medemblik paden-bootcamping	30	30	30
Brug en voetpad Kerkweg Wognum	150	153	153
Vervangen brug Abbekerk (extra)	94	120	120
Herinrichting dr. De Vriesstaat Benningbroek	35	15	15
Parkeervoorziening centrum Medemblik	150	85	85
Achterstallig onderhoud beschoeiing	375	286	286
Knelpunten vaarroutes Twisk	66	77	77
Bijdrage derden	-37	-37	-37
Knelpunten vaarroutes Zwaagdijk	174	33	33
Bijdrage derden	-87	-16	-16
Herstel botenhelling Nibbixwoud	30	16	16
Vervanging essen	500	26	26
Vorbereiding Wildebras	100	7	7
Totaal	2.971	1.059	1.300

3 Financiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde van de financiële vaste activa is:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2017	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2018
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	975	-	-	-	-	975
Leningen aan woningbouwcorporaties	5.115	-	-	-784	-	4.331
Overige langlopende leningen u/g	2.563	-	-	-254	-	2.309
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	2.781	716	-	-697	-	2.800
Totaal	11.434	716	-	-1.735	0	10.415

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

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Op 18 december 2017 vond een aandelenruil plaats tussen de N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland en Alliander. Deze aandelenruil leidde niet tot een waarderealisatie. Het aantal aandelen Alliander die wij in bezit hebben bedraagt 285.826 stuks.

Overige langlopende leningen u/g

Het bedrag afschrijvingen/aflossingen betreft de aflossingen op de verstrekte geldleningen.

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar

In 1995 storten 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

De uitsplitsing van de voorraden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2018	Balanswaarde 31-12-2018
Grond- en hulpstoffen:			
- In exploitatie genomen bouwgronden	6.925	9.395	6.184
- Eigen verklaringen	8	5	5
Totaal	6.933	9.400	6.189

Het verloop van de in exploitatie genomen bouwgronden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2017	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Vrijval voor- ziening	Winst neming	Verlies neming	Boek- waarde 31-12-2018
Abbekerk	459	85	-25	-	-	-	519
Andijk	703	81	0	-	-	-	784
Hauwert	58	89	-155	-	8	-	0
Medemblik	2.341	265	-209	-	-	-1	2.396
Midwoud	322	38	-734	-	-	-	-374
Nibbixwoud	305	289	-198	-	16	-	412
Opperdoes	114	17	-131	-	-	-	0
Sijbekarspel	85	10	-89	-	-	-6	0
Wervershoof	1.885	120	-428	-	-	-	1.577
Wognum	610	301	0	-	74	-300	685
Bedrijventerrein A7	3.254	104	-262	-	-	-	3.096
Totaal	10.136	1.399	-2.231	-	98	-307	9.095
Voorziening verliezen	-3.211			-300			-2.911
Balanswaarde	6.925			-300			6.184
Nog te maken kosten							16.357
Nog te verwachte opbrengsten							-24.786
Verwacht voordelig resultaat							2.245

De boekwaarde per 1 januari 2018 is € 10.136.000,-. Na aftrek van getroffen voorzieningen van € 3.211.000,- bedraagt de balanswaarde per 1 januari 2018 € 6.925.000,-.

Het BBV schrijft voor dat we voor verliesgevende complexen een voorziening te vormen. Voor de volgende complexen troffen we voorzieningen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Plaats	Omschrijving	Stand 31-12-2017	Toevoe- gingen	Vrijval	Onttrek- kingen	Stand 31-12-2018
Abbekerk	Dorpsstraat	306	-	-	-	306
Medemblik	Weeshuis	509	-	-	-	509
Wervershoof	De Tegel	601	-	-	-	601
Wognum	Grietje Slagterlaan	300	-	-300	-	-
	Bloesemgaerde noord	494	-	-	-	494
	Overspoor Oost II	1.001	-	-	-	1.001
Totaal		3.211	-	-300	-	2.911

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Het verloop van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder in 2018 is:

Bedragen * € 1.000,-

	Balans- waarde	Boekwaarde	Voorziening on- inbaarheid	Balans- waarde
	31-12-2017	31-12-2018		31-12-2018
Vorderingen op openbare lichamen				
- Debiteuren	6.170	5.983	-	5.983
- Schatkistbankieren	2.380	3.109	-	3.109
Subtotaal	8.550	9.092	-	9.092
Overige vorderingen:				
- Debiteuren belastingen	548	536	-139	397
- Debiteuren bijstand	1.372	1.907	-734	1.173
- Overige debiteuren	992	1.358	-230	1.128
Subtotaal	2.912	3.801	-1.103	2.698
Totaal	11.462	12.893	-1.103	11.790

De vorderingen op openbare lichamen gaat om vorderingen op het Rijk, andere gemeenten, de belastingdienst en de provincie.

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 afkomen naar een bankrekening van het Rijk. Dit drempelbedrag was in 2018 € 682.000,-. Hierdoor voldoen wij automatisch aan de Wet. In 2018 hadden wij tijdelijke liquiditeitsstekorten. Voor een overzicht van het schatkistbankieren wordt verwezen naar [Schatkistbankieren](#).

Het openstaand saldo per 1 maart 2019 van de vorderingen op 31 december 2018 bedraagt van:

- debiteuren belastingen € 429.000,-.
- overige debiteuren € 918.000,-.

Onderstaand overzicht laat het verloop zien van de vorderingen op de provincie. Deze bedragen ontvangen we nog van de provincie:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Subsidie c.f. beschikking	Ontvangen t/m 31-12-2017	Ontvangen in 2018	Nog te ontvangen 31-12-2018
Provincie Noord-Holland				
- 30 km-zone Oosterwijzend Nibbixwoud	11	-	-11	-
- duurzaam veilig Meander	33	-	-	33
Totaal	44	-	-11	33

Het bedrag van € 33.000,- maakt onderdeel uit van de totale vorderingen op openbare lichamen.

6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit de volgende componenten:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2018
Kassaldi	2	3
Banksaldi	669	904
Totaal	671	907

7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit de volgende componenten:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2018
Vooruitbetaalde bedragen	127	670
Nog te ontvangen bedragen	1.678	1.180
Faciliterende GREX	417	308
Overige overlopende activa	766	147
Totaal	2.988	2.305

Vooruitbetaalde bedragen:

De toename verklaren we doordat we meer facturen betaalden voor het jaar 2019. Dit in vergelijking met het jaar daarvoor.

Nog te ontvangen

Nog te ontvangen bedragen

In het saldo van nog te ontvangen bedragen is een bedrag opgenomen van € 353.000,- dat betrekking heeft op subsidies voor infrastructurele projecten. De afname wordt veroorzaakt door de afrekeningen 2017 van het Sociaal Domein.

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 bouw kavels.

Overige overlopende activa

De afname wordt voornamelijk veroorzaakt door de afrekening vangnetregeling Bijstandsbesluit Zelfstandigen (€ 148.000,-), facturen waarover een geschil bestond (€ 342.000,-), verstrekte voorschotten bijstand (€ 79.000,-) en te verrekenen BTW/BCF (€ 16.000,-).

PASSIVA

VASTE PASSIVA

8 Eigen vermogen

Onderstaand overzicht laat het verloop zien van het eigen vermogen in 2018. Een extra toelichting op de reserves en voorzieningen vindt u in de [nota Herijking reserves en voorzieningen 2017](#).

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2017	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Vermin- dering ter dekking van afschrijvingen	Stand 31-12-2018
<i>Algemene reserve</i>	29.185	1.950	1.403	-1.579	-123	30.836
<i>Bestemmingsreserve</i>						
Kapitaalgoederen	3.978	-	467	-101	-	4.344
Leefbare kernen	271	-	-	-7	-	264
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	-	-	185
Duurzaam Medemblik	87	-	148	-	-	235
Personeel	1.703	-	-	-577	-	1.126
Lokale economie	78	-	-	-33	-	45
Arch. Onderz. Particulieren	60	-	-	-	-	60
Sportvelden	573	-	93	-	-	666
Sociaal domein	3.042	-	-	-804	-	2.238
Welzijnsbeleid	106	-	-	-91	-	15
Gemeentelijke acc.	11.993	-	140	-1.416	-	10.717
Uitdiepen kleine kom	-	80	-	-80	-	-
Omgevingswet	-	-	66	-	-	66
	22.076	80	914	-3.109	-	19.961
<i>Reserve grondexploitatie</i>						
Bouwgronden	1.961	-	-	-	-	1.961
	1.961	-	-	-	-	1.961
<i>Resultaat na bestemming</i>						
Resultaat 2017	2.030	-	-	-2.030	-	-
Resultaat 2018	-	92	-	-	-	92
	2.030	92	-	-2.030	-	92
Totaal	55.252	2.122	2.317	-6.718	-123	52.850

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar

In de kolom resultaatbestemming vorig boekjaar laten we de verwerking van het resultaat 2017 zien. Onder vermindering ter dekking van afschrijving ziet u de verminderingen die we gebruiken voor extra afschrijvingen op de activa.

Extra toelichting reserves:

– **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 2018 onttrokken we volgens raadsbesluiten € 1.702.000,- aan de algemene reserve. De bedragen van € 50.000,- en groter zijn:

- regionaal informatielandschap € 66.000,-;
- museabeleid € 225.000,-;
- de Zeehoek - onderzoek en voorbereiding € 70.000,-;
- omgevingswet € 125.000,-;
- duurzaamheid € 150.000,-;
- centrumvisie € 50.000,-;
- toeristisch centrum coördinator € 71.000,-;
- plaatsen ondergrondse afvalcontainers € 50.000,-;
- huisvesting het nieuwe werken € 200.000,-;
- breedband glasvezel € 90.000,-;
- financiële afwikkeling Muziekschool € 128.000,-;
- energie-arm gemeentehuis € 123.000,-.

Hiertegenover staat een storting van € 3.353.000,-. Het betreft:

- bestemming resultaat 2017 € 1.950.00,-;
- onderuitputting BTW-compensatiefonds € 322.000,-;
- Omslagbijdrage Westfrisiaweg € 350.000,-;
- resultaat voortvloeiende uit de lente- zomer- en herfstnota € 651.000,-;

Bestemmingsreserves

– **Kapitaalgoederen**

We onttrekken volgens raadsbesluit € 101.000,- voor het dekken van onderhoudskosten havens. We storten € 167.000,- voor het dekken van de kosten van openbare verlichting en bruggen en duikers. Ook is vanuit de primaire begroting een bedrag van € 300.000,- in deze reserve gestort.

– **Leefbare kernen**

We onttrekken een bedrag van € 7.000,- voor het dekken van kosten die voortvloeien uit het programma Leefbaarheid.

– **Duurzaam Medemblik**

We storten € 148.000,- voor het dekken van kosten voor het programma Duurzaam Medemblik.

– **Personeel**

We onttrekken € 564.000,- voor het dekken van de kosten van de organisatieontwikkeling. Daarnaast onttrekken we € 13.000,- om de kosten van bovenformatief personeel te dekken.

– **Lokale economie**

Deze reserve zetten we in voor het stimuleren van de lokale economie. We onttrekken € 33.000,- voor kosten die we hiervoor maakten.

– **Sportvelden**

We storten de € 93.000,- voor het dekken van kosten vervanging toplaag handbalvelden.

– **Sociaal domein**

We onttrekken een bedrag van € 804.000,- voor het tekort op het onderdeel sociaal domein.

– **Welzijnsbeleid**

Deze reserve zetten we in voor het dekken van de kosten onderhoud sportvelden. We onttrekken € 91.000,- voor de kosten die hiervoor zijn gemaakt.

– **Gemeentelijke accommodaties**

Heeft als doel de structurele kosten van specifieke gemeenschapsvoorzieningen te dekken. De toevoeging betreft:

- een storting uit de exploitatie van € 140.000,-. Daarmee dekken we toekomstige kosten van afschrijvingen voor onder andere de volgende voorzieningen:
 - Reconstructie Oosteinderweg in Wognum;
 - Reconstructie Kerkweg in Wognum;

De onttrekking heeft te maken met het dekken van de volgende kosten:

- bijdrage in de reserve kapitaalgoederen baggeren € 129.000,-;
- aanvullen van het onderhoudsbudget wegen € 338.000,-;
- exploitatietekort van De Bloesem, De Dres en Sporting Andijk van € 729.000,-;
- afschrijvingslasten groot onderhoud onderwijs € 179.000,-;
- de bijdrage aan Stadshavens B.V. van € 60.000,-. Deze bijdrage vloeit voort uit de verzelfstandiging van de havens.

– *Uitdiepen kleine kom*

Deze reserve is ingezet voor het dekken van de kosten van uitdiepen van de "kleine kom" (Vooroever) ten gunste van de watersportvereniging Bestevaer. Bij de bestemming van het resultaat van 2017 is, via een amendement besloten, om € 80.000,- in deze reserve te storten. De onttrekking betreft de dekking van de gemaakte kosten.

– *Omgevingswet*

Om voorbereid te zijn op de omgevingswet die in 2021 ingaat storten wij nu een bedrag van € 66.000,-.

Reserve grondexploitatie

– *Bouwgronden*

Met deze reserve vangen we financiële risico's op die voortvloeien uit de grondexploitaties. De reserve moet een minimale waarde hebben van 20%, en een maximale waarde van 25% van de waarde van de bouwgronden. De reserve bevatte meer gelden dan deze norm.

9 Voorzieningen

Onderstaand overzicht laat de voorzieningen zien:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2017	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwending	Stand 31-12-2018
<i>Onderhoudsvoorziening</i>					
Gemeentelijke gebouwen	651	758	-	-943	466
Onderhoud en personeel havens	22	-	-	-11	11
<i>Egalisatievoorziening</i>					
Oosteinde 1 Opperdoes	20	-	-	-	20
<i>Pensioenvoorziening wethouders</i>	2.644	164	-	-101	2.707
<i>Door derden beklemde middelen</i>					
Onderhoud riolering	13.880	4.181	-	-2.993	15.068
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	-	19
Parkeren	11	-	-	-	11
Afvalstoffenheffing	-	275	-	-	275
Totaal	17.247	5.378	0	-4.048	18.577

Extra toelichting voorzieningen:

- *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.
- *Onderhoud en personeel havens*
Met Stadshaven Medemblik BV maakten we afspraken over het tijdelijk compenseren van onderhouds- en personeelslasten. Hiervoor maakten we een voorziening. We onttrekken de bijdrage die we afspraken voor 2018.
- *Oosteinde 1 Opperdoes*
We ontvingen een bijdrage voor nog te maken kosten voor het complex Oosteinde 1 in Opperdoes. Deze bijdrage stortten we in deze voorziening.
- *Pensioenvoorziening wethouders*
Jaarlijks actualiseren we de berekening voor de benodigde middelen in deze voorziening. Daarmee vangen we toekomstige pensioenaanspraken van (voormalige-) wethouders op. Uit deze berekeningen blijkt dat aan deze voorziening een storting van € 164.000,- nodig was. De aanwending betreft de lasten van de gepensioneerden.
- *Onderhoud Riolering*
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 € 4.181.000,- betreffen de ontvangsten. De onttrekking betreffen de kosten die hiermee gemoeid zijn. Dit is inclusief investeringskosten van € 418.000,-.
- *Brug Moddersloot Wervershoof*
Deze voorziening zetten we in voor het dekken van de kosten een nieuwe brug over de Moddersloot in Wervershoof. De brug is nodig voor de ontsluiting van de toekomstige wijk De Tegel.
- *Afvalstoffenheffing*
De afrekening HVC 2017 levert een voordeel op van € 108.000,-. Bij de behandeling van de herfstnota heeft de raad besloten om dit bedrag in een Egalisatievoorziening

afvalstoffenheffing te storten. Op basis van actuele aantallen huishoudens heeft een herberekening afvalstoffen plaatsgevonden. Uit deze berekening volgde een voordeel van € 167.000,-. Dit voordeel is ook in deze voorziening gestort. Hiermee kunnen toekomstige voor- en nadelen op de afvalstoffenheffing worden vereffend.

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

De onderverdeling van de opgenomen langlopende schulden is als volgt:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2017	Vermeer- deringen	Af- lossingen	Stand 31-12-2018
Onderhandse leningen	17.853	-	-2.273	15.580
Waarborgsommen	140	221	-112	249
Totaal	17.993	221	-2.385	15.829

De totale rentelast over de onderhandse leningen bedroeg € 579.000,-.

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

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2018
Kasgeldleningen	4.000	5.000
Bank- en girosaldi	-	-
Overige schulden	3.835	4.281
Totaal	7.835	9.281

Het saldo schulden < 1 jaar betreffen de opgenomen kasgeldlening van € 5.000.000,- en de per balansdatum nog te betalen nota's van € 4.281.000,-. Per 1 maart 2019 is de kasgeldlening afgelost. Van het bedrag nog te betalen nota's was per 1 maart € 4.040.000,- betaald.

12 Overlopende passiva

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

De overlopende passiva kunnen we als volgt specificeren:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2017	Stand 31-12-2018
Vooruit ontvangen bedragen	109	256
Vooruit ontvangen van Provincie	554	301
Nog te betalen bedragen	6.304	4.049
Overige overlopende passiva	313	877
Totaal	7.280	5.483

De specificatie van de van Provincie vooruit ontvangen bedragen is:

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Stand 31-12-2017	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2018
Tussenrek. voorschotten subsidies	554	190	-443	301
Totaal	554	190	-443	301

Vooruit ontvangen bedragen

De toename van vooruit ontvangen bedragen betreft de afrekening zwerfafval 2017 van € 154.000,-.

Vooruit ontvangen van Provincie

We ontvingen subsidie voor de toegankelijkheid bushaltes (€ 157.000,-) en duurzaam veilig Meander Andijk (€ 33.000,-). We betaalden € 400.000,- voor het complex Boogerd, € 10.000,- voor toegankelijkheid bushaltes en € 33.000,- voor duurzaam veilig Meander Andijk.

Nog te betalen bedragen

De afname van nog te betalen bedragen bestaat grotendeels uit de betalingsverplichting sociaal domein over 2017 van (€ 4.293.000,-). Hier tegenover staat een bedrag van € 2.391.000,- dat betrekking heeft op afrekening 2018.

Overige overlopende passiva

De toename van het saldo overige overlopende passiva bestaat grotendeels (€ 551.000,-) uit de in 2019 ontvangen facturen waarvan de lasten voor 2018 zijn bestemd.

Waarborgen

De in de balans opgenomen bedragen voor verstrekte waarborgen aan natuurlijk- en rechtspersonen kunnen we als volgt gespecificeerd:

*Bedragen * € 1.000,-*

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronke- lijk bedrag	Rente- percentage	Boekwaarde 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2018
Stg. bejaardenzorg WGM	Renovatie keuken	272	7,15	11	-
Stichting Jomegini	Bouw clubgebouw	120	5,10	39	26
Tennisver. 't Gouwtje	Bouw clubgebouw	68	7,00	5	-
HVO	Hypotheek personeel	1.352	div.	837	516
Stg. Museumstoomtram	Restauratie stoomtramstation	264	1,50	125	119
West-Friese Zorggroep de Omring		1.271	5,54	181	121
Stg. Sport en Cultuur		200	5,80	73	60
Sporting Andijk	Nieuwbouw kleedkamer	70	4,60	5	-
Roeivereniging de Kogge		20	2,85	18	17
Borgstelling 100%		3.637		1.294	859
Overgedragen leningen aan WSW		174.040	div.	62.005	67.122
Totaal		177.677		63.299	67.981

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 blijvende verplichtingen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De gemeente Medemblik is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende huur- en leasecontracten. De belangrijkste van deze verplichtingen zijn:

- Huurovereenkomst Zwaagdijk-Oost 204 € 1.098.750
- Uitbestedingsovereenkomst brug- en sluisbediening havens Medemblik € 80.040
- Overeenkomst onderhoud sportvelden € 148.663
- Overeenkomst gazon, bermen en watergangen € 412.004
- Licenties software € 316.332

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. Het volgende overzicht laat zien dat we het drempelbedrag van € 682.000,- in het derde en vierde kwartaal hebben overschreden.

Bedragen * € 1.000,-

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	682			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	556	668	706	698
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	126	14	0	0
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	25	16
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	87.383			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	87.383			
(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	682			
(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)	50.039	60.773	64.986	64.222
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	556	668	706	698

3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidcontrole 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.

Door het vaststellen van de Herfstnota 2018 zijn er weinig substantiële begrotingsafwijkingen. Daar waar toch nog verschillen geconstateerd zijn, worden die hieronder toegelicht. De commissie BBV maakt daarbij onderscheid tussen zeven verschillende soorten begrotingsoverschrijdingen. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat naar hun mening als rechtmatig en onrechtmatig wordt beoordeeld door de accountant.

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	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar de accountant stelt ondubbelzinnig vast dat die:		
2.1	- in de laatste rapportage(s) verwerkt had kunnen worden;		X
2.2	- niet in de laatste rapp. verwerkt had kunnen worden	X	
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendeekkende 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	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 belastingnaheffing).		
6.1	- geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar;		X
6.2	- geconstateerd na verantwoordingsjaar.	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
7.1	- jaar van investeren;		X
7.2	- afschrijving- en financieringslasten in latere jaren.	X	

Analyse begrotingsafwijkingen exploitatie

Bedragen * € 1.000,-

Programma	Toelichting	Overschrijding	Categorie
3. Wonen, werken en recreëren	Diverse overschrijdingen vanuit grondexploitaties die worden gecompenseerd door vrijval voorzieningen, grondverkoop en bijboeking op het onderhanden werk.	3.358	2.2

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 Klimaatinstallatie de Bloesem	100	119	19	2.2
1 Rotonde & reconstructie Kerkweg	340	426	86	2.1
2 Vervangen brug Abbekerk	274	295	21	2.2
3 Brug en voetpad Kerkweg Wognum	150	153	3	2.2
4 Knelpunten vaarroutes Twisk	66	77	11	2.2

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

3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2018	Cumulatief besteed 2018
Vervanging investering ICT 2017	50	51	51
Dienstverlening burgers/ondernemers	147	44	147
Compagniesingel Medemblik	70	72	72
Subsidie	-35	-35	-35
Fietspad Driesprong Wervershoof	53	54	54
Subsidie	-26	-26	-26
Openbare verlichting Medemblik	88	93	93
Baggeren en saneren havens	1.271	919	1.295
Subsidie	-748	-654	-842
Kunstgrasveld Spartanen	400	410	410
Accommodatiebeleid	1.801	6	1.801
Verbouw ivm staanplaatsen	566	47	563
Subsidie	-230	0	-78
Vervanging materieel buitendienst 2016	150	134	149
Totaal	3.556	1.114	3.655

3.4 Overzicht incidentele en baten en lasten en structurele reservemutaties

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

* € 1.000,-

TV	Toelichting	Lasten	Baten
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie</i>			
0.4	Aanpassen gebouw gemeentehuis voor verhuur en organisatie	-118	
0.4	Kostenverhoging softwareleveranciers afwikkeling discussie oude jaren	-28	
0.8	Toevoeging voorziening dubieuze debiteuren belastingen	-43	
0.8	BTW-compensatiefonds oude jaren		52
0.9	Vennootschapsbelasting saldo voorlopige aanslagen 2016, 2017 en 2018		139
<i>Programma 2 Samenleven en ondersteuning</i>			
5.2	Harmonisatie sportvelden start- en omstelkosten	-22	
5.4	Subsidie Poldermuseum amendement begroting 2018	-30	
5.6	Bibliotheek aanvulling budgetsubsidie	-35	
<i>Programma 3 Wonen, werken en recreëren</i>			
0.3	Verkoop sportzaal aan het Ganker te Nibbixwoud		137
0.3	Verkoop snippergroen		158
0.5	Dividend Alliander 2018		40
1.1	Veiligheidsregio frictiekosten opgebouwde personeelsrechten	-34	
7.3	Eindafrekening HVC 2017 afvalverwerking		108
7.3	Dotatie aan voorziening volgens amendement afvalstoffenheffing	-108	
7.4	Capaciteit onderzoek en uitvoering afval en duurzaamheid	-45	
7.4	Bijdrage RUD resultaat 2017		42
7.4	Bijdrage RUD extra controles	-100	
8.3	Leges omgevingsvergunningen wegens stijgende bouwactiviteiten		741
<i>RESERVES</i>			
<i>Algemene reserve</i>			
0.10	Invullen taakstelling bezuiniging sportvelden		92
0.10	Basisregistratie grootschalige topografie (niet besteed budget)	-30	
0.10	Ondergrondse containers (niet besteed budget)	-34	
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>			
0.10	Bijdrage van reserve kapitaalgoederen voor wegen	-338	
0.10	Bijdrage desintegratiekosten privatisering havens	-60	

<i>Reserve duurzaam Medemblik</i>		
0.10	Fasering	-148

Totaal incidentele baten en lasten		-1.174	1.509
---	--	---------------	--------------

Budgettaire neutrale reserves		
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie (reserves)</i>		

0.1	Samenwerking	-15
0.2	Verkiezingscampagne	-25
0.2	Blockchain	-10
0.2	Klantgeleidesysteem	-18
0.4	Regionaal informatielandschap	-67
0.4	Ontwikkelen restaurant naar werkcafe	-6
0.4	Ontwikkelen inkoopapp	-15
0.4	Doorontwikkeling Topdesk	-11
0.4	Huisvesting Het Nieuwe Werken	-200
0.4	Organisatie ontwikkeling 2018	-564
0.4	Energie-arm gemeentehuis	-123
0.61	Inhaalslag kwaliteit WOZ-bestanden	-36

<i>Programma 2 Samen leven en ondersteunen (reserves)</i>		
---	--	--

5.2	De Zeehoek - onderzoek en voorbereiding	-70
5.2	Taakstelling onderhoud sportvelden	-5
5.3	Financiële afwikkeling GR Muziekschool	-129
5.4	Museabeleid Medemblikker musea	-225
5.6	Subsidie bibliotheek	-25
6.1	Leefbaarheid	-51
7.1	Uitvoering gezondheidsbeleid jongeren	-3

<i>Programma 3 Wonen, werken en recreëren (reserves)</i>		
--	--	--

2.1	Openbare verlichting	90
2.1	Bruggen en duikers	77
2.1	Extra krediet Oosteinderweg	53
2.1	Verhoging krediet reconstructie Kerkweg Wognum	87
3.1	Bijdrage Westfrisiaweg	350
3.1	Stimulering lokale economie	-33
3.1	Recreatieve verbindingen	-25
3.1	Centrumvisie	-50
3.1	Uitvoeren ambitiedocument riviercruises	-21
3.1	Toeristisch en centrumcoördinator	-71

3.1	Uitvoeringsprogramma verblijfsrecreatie	-18	
3.1	Breedband glasvezel realisatie	-90	
5.7	Amendement hondenbelasting	-21	
7.3	Bijdrage plaatsen ondergrondse afvalcontainers kern Medemblik	-50	
7.4	Programma duurzaamheid	-150	
8.3	Omgevingswet toevoeging aan bestemmingsreserve		66
8.3	Omgevingswet nieuw beleid	-125	

<i>Algemene reserve</i>			
0.10	Samenwerking		15
0.10	Verkiezingscampagne		25
0.10	Blockchain		10
0.10	Klantgeleidesysteem		18
0.10	Regionaal informatielandschap		67
0.10	Ontwikkelen restaurant naar werkcafe		6
0.10	Ontwikkelen inkoopapp		15
0.10	Doorontwikkeling Topdesk		11
0.10	Inhaalslag kwaliteit WOZ-bestanden		36
0.10	Taakstelling onderhoud sportvelden		5
0.10	De Zeehoek - onderzoek en voorbereiding		70
0.10	Museabeleid Medemblikker musea		225
0.10	Subsidie bibliotheek		25
0.10	Leefbaarheid		44
0.10	Recreatieve verbindingen		25
0.10	Centrumvisie		50
0.10	Uitvoeren ambitiedocument riviercruises		21
0.10	Toeristisch en centrumcoördinator		71
0.10	Uitvoeringsprogramma verblijfsrecreatie		18
0.10	Bijdrage plaatsen ondergrondse afvalcontainers kern Medemblik		50
0.10	Programma duurzaamheid		150
0.10	Omgevingswet		125
0.10	Huisvesting Het Nieuwe Werken		200
0.10	Energie-arm gemeentehuis		123
0.10	Fin. afwikkeling GR Muziekschool		129
0.10	Amendement hondenbelasting		21
0.10	Breedband glasvezel realisatie		90
0.10	Bijdrage Westfrisiaweg	-350	

<i>Reserve kapitaalgoederen</i>			
0.10	Openbare verlichting	-90	
0.10	Bruggen en duikers	-77	

<i>Reserve leefbare kernen</i>		
0.10	Programma Leefbaarheid	8
<i>Reserve personeel</i>		
0.10	Organisatieontwikkeling	564
<i>Reserve stimulerings lokale economie</i>		
0.10	Stimulering lokale economie	33
<i>Reserve Sociaal Domein</i>		
0.10	Uitvoering gezondheidsbeleid jongeren	3
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10	Extra krediet Oosteinderweg	-53
0.10	Verhoging krediet reconstructie Kerkweg Wognum	-87
<i>Reserve uitdiepen kleine kom</i>		
0.10	Resultaatbestemming 2017	-80
0.10	Beschikbaar stellen krediet	80
<i>Reserve omgevingswet</i>		
0.10	Omgevingswet	-66

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

* € 1.000,-

TV	Toelichting	Lasten	Baten
<i>STORTING RESERVES</i>			
<i>Algemene reserve</i>			
0.10	Storting onderuitputting BCF		322
<i>Bestemmingsreserve</i>			
0.10	Storting in reserve kapitaalgoederen		300
0.10	Storting in reserve sportvelden		93
<i>ONTTREKKINGEN RESERVES</i>			
<i>Bestemmingsreserve</i>			
0.10	Onttrekking reserve personeel: boventallig personeel	-14	

0.10	Onttrekking reserve kapitaalgoederen: onderhoud havens	-101	
	Onttrekking reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties:		
0.10	Exploitatie gemeentelijke accommodaties	-113	
0.10	Centrumplan Nibbixwoud	-200	
0.10	Exploitatielasten De Bloesem	-186	
0.10	Exploitatielasten De Dres	-172	
0.10	Kapitaallasten complex Sporting Andijk	-170	
0.10	Afschrijvingen groot onderhoud basisonderwijs	-177	
Totaal		-1.133	715

3.5 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 2018 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.

In €	J. Zwaan	A. Reus
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2018	01-01-2018- 31-12-2018	01-01-2018- 31-12-2018
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	98.147	87.400
Beloningen betaalbaar op termijn	16.149	14.186
Individueel WNT maximum	189.000	189.000
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	114.296	101.586
Bruto beloning voorgaand jaar	34.223	101.181

Er zijn geen medewerkers die meer verdienen dan het bezoldigingsmaximum.

[illegible]

4. Overige gegevens

4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

4.2 Vaststellingsbesluit

De raad van Medemblik. Gelezen het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders, besluit op 11 juli 2019:

1. De jaarrekening 2018 vast te stellen.
2. Het positieve rekeningresultaat van € 92.000,- als volgt te bestemmen:
 - a. € 231.000,- te onttrekken uit de reserve sociaal domein.
 - b. € 323.000,- toe te voegen aan de algemene reserve.