

Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2021-2024

23-10-2020.

1. Inleiding

In deze begroting presenteren we de doelen voor de gemeente in 2021. Daarnaast laten we de stand van zaken van ons huishoudboekje zien. In de aanbiedingsbrief bij deze begroting lichten we gemaakte keuzes toe.

Deze begroting is ook via onze website beschikbaar. Met deze presentatievorm maken we de begroting eenvoudig toegankelijk voor alle inwoners van de gemeente Medemblik.

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 de leefbaarheid. Voorzieningen zoals scholen, sportvelden, speelplaatsen, zwembaden, maar ook woningen, bedrijven en winkels. De gemeente was vaak initiator bij veranderingen in uw leefomgeving, tegenwoordig bepaalt u als inwoner(s) ook 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 samen te realiseren.

Participatie

Met participatie bedoelen we het meedenken en meepraten van betrokken inwoners over onze gezamenlijke plannen voor de toekomst. De omgevingswet die in 2022 van kracht wordt, stelt meer eisen aan participatie. Om die betrokkenheid nog verder te stimuleren nodigen we u uit om in uw leefomgeving taken en verantwoordelijkheden op u te nemen. Deze verschuiving vraagt van ons om van ‘buiten naar binnen’ te denken en te werken. Van ‘buiten naar binnen’ betekent dat wij aansluiten bij dat wat gevraagd wordt in onze gemeente. Hiermee zijn wij minder regisserend en in toenemende mate faciliterend.

Duurzaamheid

Onze mooie gemeente willen we behouden voor onze kinderen. Daarom moeten we nu maatregelen nemen. Dit kunnen we niet overlaten aan de volgende generatie. De belangrijkste uitdaging is om af te stappen van fossiele brandstoffen. Dit betekent dat we overstappen op het gebruik van duurzame energie. Dat we nieuwbouwprojecten gasloos ontwikkelen, bestaande woningen gefaseerd afsluiten van het aardgas, ondernemers stimuleren om te verduurzamen en elektrisch rijden stimuleren. Onze leefomgeving richten we klimaatbestendig in waar ook ruimte is voor diverse dier- en plantensoorten. Dit zijn grote ambities die we alleen samen met u kunnen waarmaken.

Samenwerking

Op veel gebieden werken we 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. Door samen te werken kunnen we nog sneller reageren op ontwikkelingen die op ons afkomen. Dit komt onze dienstverlening aan onze inwoners ten goede.

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
1.1. Onze thema's 3
Inhoudsopgave 5
2. Programma's 7
2.1. Programma 1 Dienstverlening en organisatie 7
2.2. Programma 2 Samen leven en ondersteuning 13
2.3. Programma 3 Wonen, werken en recreëren 21
3. Paragrafen 31
3.1. Lokale heffingen 31
3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 37
3.3. Onderhoud kapitaalgoederen 43
3.4. Financiering 49
3.5. Bedrijfsvoering 51
3.6. Verbonden partijen 55
3.7. Grondbeleid 61
4. Financiële begroting 65
4.1. Inleiding 65
4.2. Kaders en uitgangspunten 65
4.3. Actueel begrotingsresultaat 2021-2024 65
4.4. Nieuw beleid 2021-2024 67
5. Overzichten 77
5.1. Analyse 2020-2021 77
5.2. Totaaloverzicht 2021-2024 79
5.3. Taakvelden 2021-2024 81
5.4. Investeringen 2021 84
5.5. Incidentele baten en lasten 2021-2024 86
5.6. Reserves en voorzieningen 2021-2024 91
5.7. Balans 2021-2024 93
5.8. EMU-saldo 95

2. Programma's

2.1. 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. In bepaalde gevallen komen we zelfs bij u thuis.

In de toekomst blijven we investeren in onze organisatie. Zo verbeteren we de dienstverlening aan u.

2.1.1. Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2021.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?	Taakveld
Dienstverlening		
Wij hebben een sterke relatie met inwoners gericht op interactie en samenwerking.	- We werken elke dag aan een goede dienstverlening.	0.2
	- Onze dienstverlening richten we op de verwachte vraag van de inwoners. Gebaseerd op analyses van de vraag uit het verleden en de ontwikkelingen in de toekomst. We bieden bijvoorbeeld meer producten digitaal aan.	0.2
	- Samen met inwoners en medewerkers ontwikkelen we snelformules voor de omgevingswet zodat de inwoners duidelijkheid en zekerheid hebben over het proces en de kwaliteit van onze dienstverlening.	0.2
	- We vragen aan inwoners en medewerkers zoveel mogelijk digitaal feedback op onze processen en gebruiken dit om onze klantgerichtheid te verbeteren. We communiceren daarover.	0.2
Organisatie		
Een organisatie die in haar kracht staat en van daaruit aansluit op de ontwikkelingen in de veranderende samenleving.	- We zijn in ontwikkeling naar een organisatie in balans waar medewerkers graag werken.	0.4
	- We versterken onze basis verder binnen de financiële mogelijkheden, zoals die door uw raad beschikbaar worden gesteld.	0.4
	- We werken aan een flexibele en toekomstgerichte organisatie. Dit doen we door verdergaande informatisering, digitalisering en het investeren in vaardigheden voor de toekomst.	0.4

	- De nieuwe omgevingswet is per 1-1-2022 van kracht. We ronden de voorbereidingen voor de implementatie hiervan af.	0.4
	- We werken steeds meer samen met een integrale en gebiedsgerichte blik.	0.4
	- We zetten stappen naar een professionele beheerorganisatie van onze informatievoorziening zodat we beter in control van onze informatie(systemen) zijn.	0.4
	- Regionaal is in het kader van het Pact 7.1 afgesproken om samen maatschappelijke vraagstukken op te pakken en de regio te versterken. In het verlengde hiervan is voor het informatiemanagement een strategische agenda opgesteld.	0.4
	- Voor onze regionale samenwerking gebruiken we resultaten van landelijke initiatieven als Samen Organiseren, Common Ground en concrete innovaties binnen de overheid. Waar we kansen zien en capaciteit beschikbaar is doen we actief mee aan innovaties en projecten.	0.1
Wij zijn een organisatie die continu verbetert, verspillingen wegneemt, verantwoordelijkheid neemt en samenwerkt.	- We ontwikkelen onze organisatie door met een integrale aanpak en langs de volgende lijnen: • Dienstverlening • Informatie & Digitalisering • Organisatie o Capaciteit en competenties o Cultuur o Structuur o Huisvesting	0.4
	- We zijn voortdurend alert op verbetermogelijkheden en voeren deze door. Hiervoor kiezen wij, waar nodig, een projectmatige aanpak. Denk aan procesverbeteringen binnen verschillende vakapplicaties en het centrale zaaksysteem.	0.4
	- We verbeteren het programmatisch en projectmatig werken.	0.4
	- We bieden nieuwe en bestaande medewerkers een lean-training aan. Deze wordt gegeven door eigen lean-adviseurs.	0.4
	- We bieden trainingen aan ten behoeve van de implementatie van de omgevingswet.	0.4

Huishoudboekje		
Wij zijn een financieel sterke, gezonde en betaalbare gemeente.	- Ons begrotingssaldo is structureel in evenwicht. De financiële keuzes die uw raad maakt, zijn realistisch opgenomen.	0.8
	- De belastingopbrengsten bewegen mee met wettelijke taken, (politieke) ambities en keuzes.	0.8
	- We streven er naar dat binnen 10 jaar ons weerstandsvermogen ligt tussen de 1,0 en 1,4. Zo kunnen wij de financiële risico's opvangen.	0.8

Thema's:		
Leefbaarheid		
Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- We werken elke dag aan een goede dienstverlening.	6.1
Participatie		
Wij staan in contact met onze inwoners.	- We gaan verder met de vervolgstappen zoals benoemd bij de vaststelling van het stappenplan participatie.	6.1
	- Wij gaan verder met het structureel inbedden van de vastgestelde leidraad participatie in onze werkprocessen.	6.1
	- We bekwamen ons verder in onze participatievaardigheden en bereiden ons daarmee ook voor op de omgevingswet.	6.1
	- We optimaliseren en versterken de digitale participatie met het digitale platform samen.medemblik.nl.	6.1
	- Wij evalueren samen met betrokkenen een aantal participatietrajecten en het stappenplan. De leerpunten worden meegenomen in de actualisatie van het stappenplan.	6.1
	- Zo mogelijk ondersteunen we inwoners bij hun initiatieven.	6.1
Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame organisatie.	- We vergroten de duurzaamheidsbewustwording van onze medewerkers en onderzoeken hoe we dit faciliteren.	0.4

	- Waar mogelijk nemen we de verduurzaming mee in de verbouwplannen van ons gemeentehuis.	7.4
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We geven regionaal uitvoering aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland. We werken daarin o.a. samen met het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	0.1
	- We organiseren samen met de andere Westfriese gemeenten het VNG-congres 2021.	0.1
	- We ontwikkelen de regionale website www.regiowestfriesland.nl.	div
Wij hebben grip op samenwerkingsverbanden.	- In Noord-Holland Noord werken gemeenten en gemeenschappelijke regelingen samen om de informatievoorziening door gemeenschappelijke regelingen te verbeteren: • Samen met de Regietafel Noord-Holland Noord verbeteren we het proces kaderbrief, begroting en jaarrekening. We stemmen de P&C cyclus gemeenschappelijke regelingen zoveel mogelijk op elkaar af. • We pakken zoveel mogelijk de acties die nodig zijn door de geplande wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen regionaal op. • We evalueren de notitie governance/vastgestelde risicoprofielen. • We starten met de evaluatie van de 'Notitie verbonden partijen'.	0.1

2.1.2. Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 1. De indicatoren komen uit Vensters voor Bedrijfsvoering. Wij zijn aangesloten bij deze landelijke benchmark. 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**
Formatie *(fte per 1.000 inwoners, 2019)*	5,9	7,4
Bezetting *(fte per 1.000 inwoners, 2019)*	5,7	7,2
Apparaatskosten *(€ per inwoner, 2019)*	580	676

Externe inhuur *(% van totale loonsom, 2019)*	17,0	16,8
Overhead *(% van totale lasten, 2021)*	11,8	10,6
Beleidsindicatoren (extra)	**Medemblik in 2019**	**Doelstelling in 2021**
Tevredenheid inwoners over onze digitale dienstverlening	8,1	8,5

De cijfers van Medemblik zijn van de jaarrekening 2019, met uitzondering van de Overhead.
De cijfers van gemiddelde deelnemende gemeenten zijn op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2019. De informatie over de overhead 2021 van vergelijkbare gemeenten is nog niet beschikbaar.

2.1.3. Wat mag het kosten?

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale baten	74.761	79.162	78.004	77.999	78.276	78.695
Totale lasten	-19.277	-18.506	-19.154	-18.630	-18.793	-18.507
Totaal	55.484	60.656	58.850	59.369	59.483	60.188

Voor de analyse van de verschillen 2020-2021 verwijzen we u naar de tabel Analyse 2020-2021. Het overzicht Taakvelden 2021-2024 laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

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,-*

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Management en managementondersteuning	-1.582	-1.665	-1.784	-1.791	-1.846	-1.803
Personeel en organisatie	-1.722	-1.844	-2.003	-2.040	-2.075	-2.095
Informatie en beheer	-4.666	-4.857	-4.629	-4.677	-4.716	-4.675
Financiën en AO/IC	-1.014	-993	-953	-952	-953	-952
Juridische zaken	-684	-705	-747	-746	-746	-746
Communicatie	-397	-476	-460	-449	-449	-449
Inkoop en facilitaire zaken	-612	-718	-718	-718	-718	-718
Huisvesting	-698	-669	-831	-861	-968	-931
Corona gerelateerde kosten	-	-100	-300	-	-	-
Totaal overhead	-11.375	-12.027	-12.425	-12.234	-12.471	-12.369

In de paragraaf Bedrijfsvoering lichten we de belangrijkste ontwikkelingen toe.

2.2. 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 zo mogelijk te versterken. Samen met onze inwoners en maatschappelijke 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. Als dat niet meer lukt, helpen we met een passende ondersteuning.

2.2.1. Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2021.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?	Taakveld
Onderwijs		
Kinderen in de gemeente Medemblik krijgen les in een leeromgeving die bijdraagt aan hun ontwikkeling.	- Samen met schoolbesturen en andere betrokken partijen maken we een plan voor de (ver)nieuwbouw of renovatie van 3 scholen in de kern Medemblik.	4.2
Wij verbinden zorg en onderwijs zodat ieder kind mee kan doen.	- We werken aan een doorgaande lijn van voorschool naar school, onder meer door inzet van schoolmaatschappelijk werk en het vergroten van de ouderbetrokkenheid.	4.3
	- We maken op regionaal niveau afspraken tussen schoolbesturen, samenwerkingsverband en gemeenten over de aansluiting van de jeugdhulp op het onderwijs en andersom.	4.3
	- We maken op regionaal niveau afspraken met het samenwerkingsverband VO over de leerlingenstroom naar het speciaal onderwijs binnen en buiten onze regio.	4.3
Sport, accommodaties en cultuur		
Inwoners hebben toegang tot sport-, culturele voorzieningen en een ontmoetingsplek in de buurt.	- We leveren een leefbaar, betaalbaar en toekomstbestendig lange termijn-accommodatiebeleid op dat dienend is aan de beleidsdoelstellingen van de gemeente en duidelijke uitgangspunten en kaders biedt voor toekomstige keuzes met betrekking tot accommodaties en voorzieningen.	5.1, 5.2
	- In 2021 maken wij keuzes over het toekomstige beheer en de exploitatieopzet van MFA's de Muiter en De Bloesem.	5.2, 5.3
	- We bepalen in 2021 of we het convenant bibliotheekwerk kunnen verlengen dan wel nieuwe accenten moeten bepalen. Het gaat om de transformatie van klassieke bibliotheek naar maatschappelijke bibliotheek.	5.6

- We bieden de musea vanwege bezuinigingsmaatregelen in beperktere mate extra ondersteuning.	5.4
- We ondersteunen in beperktere mate cultuurverenigingen als gevolg van bezuinigingsmaatregelen.	5.3
- De cultuurcoördinator geeft in mindere mate een impuls aan culturele evenementen en activiteiten als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen.	5.3
- We kiezen voor een renovatie/vernieuwbouw oplossing van het dorpshuis in Abbekerk.	5.2, 5.3
- We kiezen voor een levensduur verlengende renovatieoplossing voor het zwembad in Wervershoof.	5.2
- We zetten sport en bewegen in als preventief middel en leggen verbindingen met beleidsterreinen uit het sociaal domein en ruimtelijke ontwikkeling.	5.1
- We stimuleren sportverenigingen om hun bredere maatschappelijke rol in te vullen en hun accommodaties open te stellen voor buurtfuncties.	5.1, 5.2
- We zetten het topsportbeleid in afgeslankte vorm door.	5.1
- We stimuleren muziekonderwijs voor alle kinderen in het basisonderwijs door de inzet van een cultuurcoach en subsidie voor basisscholen.	5.1
- Het onderwijsproject over erfgoed in het basisonderwijs is vertraagd als gevolg van corona. We gaan hier in 2021 mee verder en koppelen dit aan de erfgoedcampagne “Kijk je rijk”.	5.1, 5.5
- Het platform Cultuur Medemblik werkt samen op basis van het thema “Ode aan het landschap”.	5.3
- We leveren een bijdrage aan de totstandkoming van een cultureel regionaal profiel. Dit vloeit voort uit het Pact van Westfriesland.	5.3

Ondersteuning		
Iedereen doet naar vermogen mee in onze samenleving.	- Voor inwoners die dat nodig hebben, bieden we passende ondersteuning.	6.1
	- De bekostiging van de Wmo en Jeugdhulp wordt op een resultaatgestuurde manier ingevuld. Daarmee geven we de ingezette transformatie en innovatie vorm. We doen dit samen met de Westfriese gemeenten en gecontracteerde zorgaanbieders.	6.1
	- Voor iedere inwoner die zorg nodig heeft, stellen we een perspectiefplan op. Dit plan maken we samen met de inwoner en de zorgaanbieder.	6.1
	- In 2021 geven we uitvoering aan de samenwerkingsafspraken die regionaal zijn gemaakt in het kader van de visie rondom kwetsbare inwoners.	6.1
	- We geven uitvoering aan de Wet verplichte GGZ.	6.1
	- We implementeren de nieuwe taken die horen bij de veranderopgave Inburgering. Deze nieuwe wet gaat in per 1 juli 2021. We stellen de klantreis van de inburgeraar centraal.	6.1
Wij bieden vroegtijdig integrale en toegankelijke ondersteuning voor alle inwoners.	- We zetten in op het verminderen van eenzaamheid onder verschillende doelgroepen. Hierbij heeft het Wijkleercentrum in Wognum ook een rol.	7.1
	- We ontwikkelen ons verder als ‘dementievriendelijke gemeente’ en hebben waardering voor onze mantelzorgers.	7.1
	- We helpen inwoners die ondersteuning nodig hebben via studenten van het Wijkleercentrum in Wognum. Inwoners krijgen hulp en studenten doen ervaring op waarmee ze een startkwalificatie krijgen.	6.1
	- We bieden financiële ondersteuning aan kinderen uit gezinnen die vallen onder de armoedegrens. We zetten in op het vergroten van de bekendheid en de toegankelijkheid van de minimaregelingen.	6.3
	- We voeren samen met o.a. woningcorporaties en zorgverzekeraars de regionale pilot ‘Vroeg Eropaf’ uit. Deze partijen kunnen vroegtijdig signalen met betrekking tot betalingsachterstanden aanleveren. De gemeente gaat dan op huisbezoek.	6.1, 6.3

	- We zetten in 2021 de activiteiten JOGG voort. We leveren een beleidsplan gezondheid op met specifieke aandacht voor jeugd, alcohol en drugs en het nationaal preventieakkoord.	7.1

Thema's:		
Leefbaarheid		
Inwoners hebben toegang tot een ontmoetingsplek in de buurt.	- Het op te leveren lange termijn-accommodatiebeleid geeft kaders voor hoe in de toekomst invulling wordt gegeven aan de doelstelling van toegang tot ontmoetingsfuncties. Diverse scenario's zijn denkbaar, waaronder een gebiedsgerichte benadering.	5.2, 5.3
Participatie		
Wij geven ruimte aan initiatieven van inwoners, verenigingen, maatschappelijke partners en ondernemers.	- We werken de opgeleverde kernvisie van Andijk uit. We maken afspraken over de uitvoering. Nieuwe wensen of maatregelen vanuit de kern nemen we daarin zoveel mogelijk mee. We monitoren, binnen onze beschikbare capaciteit, de uitwerking van de eerder opgeleverde kernvisies.	6.1
	- We faciliteren het opstellen van een kernvisie voor de nieuwe dorpsraad Opperdoes. We onderzoeken de mogelijkheid van het maken van een kernvisie in de kernen Sijbekarspel en Benningbroek. Bij een positieve uitkomst faciliteren wij het maken van een visie.	6.1
	- We onderzoeken de haalbaarheid en randvoorwaarden van een visie voor de kern Medemblik. We kijken hierbij ook naar het aansluiten bij bijvoorbeeld de Omgevingsvisie Medemblik.	6.1
	- Samen met inwoners, vereniging, maatschappelijke partners, ondernemers werken we aan maatschappelijke vraagstukken. Wij geven als gevolg van de bezuinigingsmaatregelen beperkt ruimte aan de innovatieagenda.	6.1
	- We betrekken onze inwoners bij de ontwikkeling van beleid en plannen. We werken daarbij volgens de kaders van het stappenplan participatie. Waar passend maken we gebruik van ons online participatieplatform samen.medemblik.nl.	6.1

Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame gemeente.	- Waar mogelijk voeren we kwaliteits- en duurzaamheidsmaatregelen door in gemeentelijke accommodaties.	0.3
	- We komen met maatregelen voor het tegengaan van energiearmoede.	0.3
	- We starten een duurzaamheidsproject bij basisscholen. Dit project draagt bij aan bewustwording van het begrip duurzaamheid bij kinderen.	4.3
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- Binnen het sociaal domein werken wij regionaal en bovenregionaal intensief samen om gezamenlijk beleid te ontwikkelen, inkoop van producten te organiseren en de doorontwikkeling van het sociaal domein. Zo kunnen wij een goede passende ondersteuning bieden aan onze inwoners binnen onze financiële kaders.	6.1
	- Samen met de GGD werkt de gemeente aan de gezondheidsbevordering van onze inwoners door de inzet van preventieve activiteiten.	6.1, 7.1
	- Met partners uit het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijsinstellingen, zorginstellingen en vertegenwoordigers van zorgcliënten werken we de ambities uit het Pact van Westfriesland 7.1 in concrete acties.	6.1
	- WerkSaam voert namens de Westfriese gemeenten de Participatiewet uit. We blijven nauw samenwerken met WerkSaam om de verschillende doelgroepen zo goed mogelijk te begeleiden naar werk.	6.3

2.2.2. Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2017)	1,0	1,5
Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2018)	14,0	19,0
Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2018)	1,4	1,5
Sport		
Niet-wekelijkse sporters (%, 2016)	49,3	49,9
Sociaal Domein		
Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2019)	721,6	701,6
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking / totale beroepsbevolking, 2019)	69,0	69,4
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen, 2018)	2,0	2,0
Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners, 2019)	184,9	222,3
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2019)	279,6	184,9
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar, 2018)	4,0	4,0
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2019)	11,7	11,4
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2019)	1,7	1,2
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2018)	0,2	0,3
Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen, 2018)	1,0	1,0

Beleidsindicatoren (extra)	Medemblik	2018
Cliëntervaringsonderzoek WMO		
Kwaliteit ondersteuning is goed (helemaal) eens (%, 2019)	85	83
Samen naar oplossingen gezocht, (helemaal) eens (%, 2019)	82	76
Ondersteuning past bij mijn hulpvraag (helemaal) eens (%, 2019)	89	84
Door ondersteuning die ik krijg, kan ik beter de dingen doen die ik wil, (helemaal) eens (%, 2019)	80	76

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers die er zijn.

2.2.3. Wat mag het kosten?

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale baten	10.327	10.915	10.655	10.649	10.612	10.608
Totale lasten	-52.833	-52.261	-53.102	-52.634	-52.328	-52.670
Totaal	-42.506	-41.346	-42.447	-41.985	-41.716	-42.062

Voor de analyse van de verschillen 2020-2021 verwijzen we u naar de tabel Analyse 2020-2021. Het overzicht Taakvelden 2021-2024 laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

2.3. Programma 3 Wonen, werken en recreëren

We vinden leefbare kernen in onze gemeente belangrijk. We bouwen woningen/ondersteunen woningbouw in alle kernen. Ook ondersteunen we maatschappelijke initiatieven. We kijken naar wat wel kan: “ja mits” in plaats van “nee, tenzij”. Zo blijven kernen aantrekkelijk voor alle inwoners uit onze gemeente.

Het beheer van de openbare ruimte vraagt om blijvende aandacht. Een verzorgde openbare ruimte draagt bij aan leefbare kernen. De budgetten voor groenonderhoud staan onder druk. Dit wordt zichtbaar, bijvoorbeeld door meer onkruid in het openbaar groen. 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 in 2022 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. Bij de invoering ervan trekken de zeven Westfriese gemeenten samen op. We schonen onze regels en beleid op en verzamelen en bundelen de regels voor de fysieke leefomgeving in één verordening. Onderdelen van de omgevingswet die niet direct noodzakelijk zijn stellen we uit.

2.3.1. Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2021.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?	Taakveld
Wonen		
Voldoende woningen en passende huisvesting voor (toekomstige) inwoners van Medemblik.	- We ronden een stedenbouwkundige visie af voor zoeklocaties woningbouw alsmede voor huisvesting buitenlandse werknemers.	8.3
	- We ontwikkelen nieuwe beleidskaders voor de huisvesting van buitenlandse werknemers. Dit draagt bij aan het realiseren van meer kwalitatief goede huisvesting.	8.3
	- We controleren huisvestingsvormen die gebruikt worden voor de huisvesting van buitenlandse werknemers.	8.3
	- We lobbyen voor extra woningbouwcontingent.	8.1
	- In elk nieuwbouwplan komen huurwoningen en betaalbare koopwoningen. Richtsnoer voor beide is 25% per plan. We geven prioriteit aan nieuwbouw voor kleine huishoudens (starters en senioren).	8.1
	- We faciliteren de woningbouwplannen van particulieren op een slimme manier. We maken ook afspraken over de doorberekening van de ambtelijke kosten aan de initiatiefnemer.	8.1
	- We willen de woningbouw versnellen naar 200 woningen voor 2021 / 2022.	8.3

	- We houden toezicht op nieuw- en verbouwwerkzaamheden (o.a. constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving bouwlocatie).	8.3
	- We voeren projectmatig toezicht uit op verzoek van de provincie en het rijk (RVS zwembaden, brandveiligheid zorginstellingen, balkons, brandgevaarlijke gevels, breedplaatvloeren).	8.3
	- We ontwikkelen woningbouwplannen: • Wognum: Bloesemgaerde woningbouwplan voor circa 50 woningen • Medemblik: woningbouwplan voor 180 tot 200 woningen • Abbekerk: Gemeentewerf woningbouwplan voor 20 woningen • Andijk: Asonia ca 75 woningen • In de kleine kernen (tenminste 10 woningen per kern).	8.1
	- We starten de realisatiefase van volgende projecten: • Medemblik Dek terrein woningbouwplan voor circa 70 woningen (start kavelverkoop), • Nibbixwoud SEW terrein woningbouwplan fase 2 voor 20 tot 25 woningen (start verkoop kavels) • Andijk Sorghvliet	8.1
	- De volgende projecten ronden wij af: • Midwoud Tripkouw woningbouwplan voor 89 woningen (woonrijp maken en woningen worden bewoond) • Nibbixwoud SEW terrein woningbouwplan fase 1 voor circa 35 woningen (woonrijp maken en woningen worden bewoond)	8.1
Werken		
Behoud en verbeteren van werkgelegenheid en bedrijvigheid.	- We ondersteunen bedrijven bij het zoeken van personeel. Bijvoorbeeld bij ‘Kom Binnen bij de bedrijvendagen’ en ‘leerwerkplaatsen bij composietbedrijven’.	3.3
	- We ondersteunen ondernemers om werklocaties en panden aantrekkelijker en duurzamer te maken.	3.1
	- Met ondernemers voeren we het uitvoeringsprogramma van de centrumvisie kern Medemblik uit.	3.1
	- We voeren de regionaal economische agenda uit onder het Pact van Westfriesland 7.1.	3.1

Recreëren		
Wij behouden de recreatieve- en toeristische waarde van onze gemeente.	- We dagen ondernemers uit om hun productaanbod en promotie te verbeteren en te optimaliseren, waaronder voor de riviercruise en evenementen.	3.4
	- We zorgen voor het vergroten van de lokale en regionale zichtbaarheid en vindbaarheid van ons productaanbod via onze coördinator toeristische marketing.	3.4
	- We zorgen voor het vergroten van bovenregionale en internationale zichtbaarheid en vindbaarheid van ons productaanbod door onze destinatiemarketing organisatie Holland boven Amsterdam. In 2021 evalueren we de DMO Hba.	3.4
	- We faciliteren een organisatiestructuur voor gebiedsmarketing, waarbij de lokale, regionale en bovenregionale samenwerking goed op elkaar is afgestemd.	3.4
	- Met ondernemers zetten we ons in voor een vitale verblijfsrecreatiesector. We voeren hiervoor het lokale uitvoeringsprogramma Verblijfsrecreatie uit. We verlagen het tempo door bezuinigingen. • We maken een start met de ontwikkeling van het toerisme en recreatiefonds als onderdeel van het programma verblijfsrecreatie. • We ontwikkelen beleid voor kleinschalig toeristisch overnachten.	3.4
Veiligheid		
We zijn een veilige gemeente.	- We voeren het integraal handhavings- en veiligheidsplan uit. Belangrijke aandachtspunten zijn: • preventie van woninginbraken • toezicht op nieuw- en verbouw werkzaamheden (o.a. constructieve veiligheid, energiezuinigheid, brandveiligheid en omgeving bouwlocatie) • projectmatig toezicht op verzoek van de provincie en het rijk (RVS zwembaden, brandveiligheid zorginstellingen, balkons, brandgevaarlijke gevels, breedplaatvloeren) • toezicht op de veiligheidsvoorschriften van publieksevenementen (veel inzet BOA en zeker in coronatijd), controleren huisvesting van buitenlandse werknemers • handhaven op onveilige parkeerexcessen.	1.2

	• We voeren een weerbaarheidsscan ondermijning uit in de organisatie. Hierna weten we waar de organisatie kwetsbaar is op dit punt. • We werken met de Westfriese gemeenten aan gezonde bedrijventerreinen en buitengebied: we starten met een risico-inventarisatie criminaliteit/ ondermijning. • We verkennen het structureel inzetten van cameratoezicht bij evenementen. We zetten de medewerkers van handhaving en veiligheid volop in op het COVID-19 dossier. Zichtbaarheid van BOA's en toezichtmede-werkers heeft prioriteit. Hierdoor duurt de afhandeling van andere overlastmeldingen en handhavingsverzoeken langer.	
	- Bij herinrichtingen van wegen participeren we met bewoners.	2.1
	- We monitoren met verkeerstellers en informatieborden (smileys) het gedrag van de verkeersdeelnemers. Hiermee kunnen we meten of aanvullende maatregelen noodzakelijk zijn. Bijvoorbeeld wegversmallingen, verkeersdrempels of aandachtsborden.	2.1
Bereikbaarheid		
Wij zijn goed bereikbaar en zetten in op het verbeteren van mobiliteit.	- We verbeteren met de ondernemer de verkeerssituatie bij Klaverweide. Daarbij onderzoeken we de mogelijkheden voor een vrijliggend fietspad langs de Noorderboekert Zwaagdijk.	2.1
	- We blijven streven naar realisatie van een ontsluiting van bedrijventerrein Overspoor A7. Dit doen we vanuit veiligheids- en economische overwegingen.	2.1
	- We bereiden ons voor op de overname van de wegen van HHNK.	2.1
	- We bereiden het verkeersveilig inrichten van de Kleingouw in Andijk voor.	2.1
	- We voeren het raadsbesluit parkeren Medemblik uit.	2.2

Thema's:		
Leefbaarheid		
Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- Samen met het Recreatieschap Westfriesland verbeteren we fiets- en wandelroutes en recreatiegebieden. Voor vaarroutes is in 2021 geen geld.	5.7
	- Samen met het toeristisch platform en centrumgroep werken we aan een gastvrij Medemblik.	3.4
	- We doen een proef met een lager onderhoudsniveau in 1 deelgebied in onze gemeente. We kijken of we hiermee een veilige, hele en schone gemeente blijven.	1.2
	- We experimenteren met bezuinigingsmaatregelen in plantvakken en gaan na of we op deze wijze bezuinigingen kunnen realiseren in de openbare ruimte.	5.7
	- De middelen voor de aanpak van zwerfafval zijn beperkt. We zetten het budget in op de grootste probleemgebieden in de gemeente en werken hierin samen met onze inwoners.	7.3
	- We onderzoeken de mogelijkheden voor snelle digitale verbindingen in de kernen.	8.1
	- We stellen een omgevingsvisie op waarin leefbaarheid, wonen, duurzaamheid en zorg belangrijke onderwerpen vormen.	8.1
Participatie		
Wij staan in contact met onze inwoners, ondernemers en bezoekers.	- We leveren goede dienstverlening aan ondernemers via het lokale ondernemersloket, het regionale startersloket en het Westfriese bedrijvenloket. We passen onze dienstverlening aan de Covid-19 richtlijnen aan en blijven zichtbaar.	3.1
	- Bij de voorbereiding en uitvoering van onze plannen betrekken we de kernraden en andere belanghebbenden. De basis hiervan vormt ons Participatiebeleid en de Werkafspraken met de kernraden. De middelen zijn beperkt. Bij projecten nemen wij middelen voor participatie budget mee in de kredietaanvraag.	div
	- Samen met onze inwoners en ondernemers stellen we een omgevingsvisie op.	8.1

Duurzaamheid		
Wij zijn een duurzame organisatie.	- Binnen onze eigen taken voegen we energiebesparende maatregelen toe. Bijvoorbeeld in onze rioolgemalen.	div
	- We werken de concept Regionale Energiestrategie Noord-Holland Noord (RES-NHN) uit in de RES 1.0.	div
	- We werken de Transitievisie Warmte uit in wijkuitvoeringsplannen. Dit doen we samen met betrokken stakeholders en bewoners.	8.3
	- We informeren inwoners over verduurzamen. Dit doen we door: - de campagne 'wij doen wat' - het Duurzaam Bouwloket. - digitaal spreekuur energiezuinig en aardgasvrij wonen.	4.3
	- We stellen subsidie beschikbaar aan inwoners die hun bestaande woningen afsluiten van aardgas.	8.3
	- We voeren het meerjarenprogramma verduurzamen bedrijventerreinen Westfriesland en de actieagenda Circulair Westfriesland 2020-2022 uit. We stimuleren ondernemers bij het nemen van duurzaamheidsmaatregelen zoals gebruik van zonne-energie; aardwarmte; isoleren van panden; gebruik van duurzame materialen; hergebruik van materialen.	8.3
	- We onderzoeken de mogelijkheid om de biodiversiteit te vergroten in de berm langs het fietspad tussen Zwaagdijk-West en Nibbixwoud. Bijvoorbeeld door het planten van een bloemenlint.	3.1
	- De raad stelt de klimaatadaptatiestrategie vast. We voeren een pilot met inwoners uit in de kern van Midwoud voor het klimaatbestendig aanpassen van een woonwijk.	8.3
Samenwerking		
Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We werken op basis van het bestuursakkoord 'water' met gemeenten, waterschap en drinkwaterbedrijf aan gezamenlijke doelen in de waterketen. We zetten in op een structurele kostenbesparing.	7.2

	- Afvalbeheer Westfriesland beheert de voormalige stortplaats Westwoud. Met Afvalbeheer Westfriesland werken we samen op het gebied van beleid, DVO en aandeelhouderszaken.	7.3
	- We zamelen met HVC het afval gescheiden en zo duurzaam mogelijk in. Wij stimuleren onze inwoners om goed te scheiden en afval te beperken.	7.3
	- Glascontainers: We realiseren 15 extra ondergrondse glascontainers. We doen dit samen met HVC en het Afvalfonds. Zo wordt het voor de inwoners makkelijker het afval te scheiden. En is de glasinzameling klaar voor het recycletariefsysteem.	7.3
	- We voeren de omgevingswet in. Dit doen we samen met de Westfriese gemeenten, de Omgevingsdienst NHN, de GGD en de Veiligheidsregio NHN.	8.3
	- We stellen in overleg met de Westfriese gemeenten een omgevingsverordening op. Daarbij is het verminderen van de regeldruk het uitgangspunt.	8.3
Samenwerking maakt ons sterker.	- We geven regionaal uitvoering aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland. De thema's wonen en leefbaarheid, energietransitie en klimaatadaptatie, onderwijs en arbeidsmarkt, vrije tijd, ondernemen en economie, zorg en sociaal domein staan hierin centraal. We werken samen met o.a. het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	div
	- Wij werken in de regio Westfriesland samen aan het uitvoeren van het Plan van aanpak Huisvesting buitenlandse werknemers. Onderdeel is hiervan het verbeteren van de registratie.	3.3
	- We werken samen met verschillende partners aan een veilige leefomgeving. Daarbij kunt u denken aan de politie, het openbaar ministerie, de Veiligheidsregio, de Belastingdienst, de arbeidsinspectie en het Regionaal informatie en expertise centrum (RIEC).	1.2
	- In het project Gezamenlijke Regie op Infrastructurele Projecten (GRIP) werken we samen met maatschappelijke partners aan een strategische, meerjaren en operationele planning. Met als doel de maatschappelijke kosten te beperken bij de	8.1

realisatie van een leefbare en duurzame gemeente.

- Met de IJsselmeergemeenten, provincie en rijk werken we aan een visie op het IJsselmeer. We zetten ons in om daarbinnen kansen voor onze gemeente te benutten. 8.1

2.3.2. Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 3. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. 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		
Verwijzingen Halt (per 10.000 jongeren, 2019)	53	106
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners, 2018)	0,7	0,8
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners, 2018)	3,2	3,2
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners, 2018)	2,1	2,0
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners, 2018)	3,5	3,9
Wonen en bouwen		
Gemiddelde WOZ waarde (€ 1.000, 2019)	239,0	257,0
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen, 2019)	8,4	8,5
Demografische druk (%, 2020)	77,0	79,0
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2020)	680,0	718,0
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2020)	763,0	795,0

Economie		
Functiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2019)	51,7	50,2
Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2019)	159,0	153,2
Milieubeheer		
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2018)	133,0	128,0
Hernieuwbare elektriciteit (%, 2018)	13,6	Geen data

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers die er zijn.

2.3.3. Wat mag het kosten?

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale baten	18.771	19.059	14.369	14.280	14.316	14.316
Totale lasten	-34.311	-38.369	-32.976	-32.418	-32.370	-32.377
Totaal	-15.540	-19.310	-18.607	-18.138	-18.054	-18.061

Voor de analyse van de verschillen 2020-2021 verwijzen we u naar de tabel Analyse 2020-2021. Het overzicht Taakvelden 2021-2024 laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

3. Paragrafen

3.1. 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.

Bij de vaststelling van de Kaderbrief 2021 besloot de raad dat:
- de opbrengsten van belastingen en heffingen met maximaal 1,6% mogen stijgen.
- voorstellen voor het verhogen van tarieven van heffingen doen we alleen vanuit kostendekkendheid. Daarbij houden we de kosten zo laag en doelmatig mogelijk.
- een tarief is kostendekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90 en 95%. Voor een aantal producten heeft de raad besloten om geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten;
  - gehandicaptenparkeerkaart;
  - evenementen;
  - niet-commerciële horecavergunning.

We leggen de raad in december 2020 ons voorstel voor aanpassing van de tarieven 2021 voor.

3.1.1. Belastingen

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

Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting heffen we van iedere eigenaar of gebruiker van een woning of bedrijf.

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stellen we van alle onroerende zaken jaarlijks de waarde vast. De WOZ-waarde vormt de grondslag voor de tariefbepaling van de onroerende zaakbelasting (OZB). De waardering van alle onroerende zaken is nog in volle gang. Om die reden kunnen we de tarieven voor 2021 nog niet weergeven.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengsten zien.

In de raming houden we rekening met de extra opbrengst voor het ondernemersfonds.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Eigenaar woning	3.942	4.094	4.670
Eigenaar niet-woning	1.441	1.483	1.692
Gebruiker niet-woning	1.031	1.036	1.182
Totaal	6.414	6.613	7.544

De opbrengst OZB stijgt in 2021 met meer dan 1,6%. Dit komt door de voorgestelde verhoging van de opbrengst OZB na indexatie met € 825.000,- (zie toelichting dekkingsplan).

Hondenbelasting

Deze belasting heffen we van iedere houder van een hond of een kennel. Jaarlijks controleren we 1/3 van het adressenbestand. Na drie jaar volgt een controle van de hele gemeente. Zo kunnen we de juistheid van de belastingplicht blijven garanderen.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien. De raad vindt het belangrijk dat deze opbrengst ten goede komt aan honden en hondenbezitters.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Hondenbelasting	190	190	200
Totaal	190	190	200

De opbrengst hondenbelasting stijgt in 2021 met meer dan 1,6%. Dit komt door de voorgestelde verhoging van de opbrengst hondenbelasting met € 10.000,- (zie toelichting dekkingsplan).

Waterverblijfs-, verblijfs- en forensenbelasting

We heffen deze belastingen van personen die niet in de gemeente zijn ingeschreven, maar hier wel verblijven. Daardoor dragen zij bij in de kosten van gemeentelijke voorzieningen.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Forensen	138	164	207
Waterverblijf	135	164	208
Verblijf	279	442	807
Totaal	552	770	1.222

De opbrengst waterverblijfs-, verblijfs- en forensenbelasting stijgt in 2021 met meer dan 1,6%. Dit komt door:
- een extra opbrengst van € 400.000,- in verband met de heffing van verblijfsbelasting bij aanbieders van huisvesting voor buitenlandse werknemers (zie autonome ontwikkelingen);
- de voorgestelde verhoging van de totale opbrengst waterverblijfs-, verblijfs- en forensenbelasting na indexatie met € 40.000,- (zie toelichting dekkingsplan).

3.1.2. Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar gemeentelijke diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. Ook geven we inzicht in de opbrengsten en uitgaven die we in 2021 verwachten.

De opbrengst van de heffing mag niet meer bedragen dan de kosten die we hiervoor maken. Per heffing geven we ook inzicht in de kostendekkendheid. Hieruit blijkt hoe dit uitgangspunt doorwerkt in de tarieven. We verwijzen u verder naar de Berekening kostendekkendheid.

Afvalstoffenheffing

HVC verzorgt voor de gemeente Medemblik de inzameling en verwerking van het huishoudelijke afval. HVC brengt de kosten bij ons in rekening. Via de afvalstoffenheffing brengen we vervolgens deze kosten in rekening bij onze inwoners. De afvalstoffenheffing heeft afzonderlijke tarieven voor een éénpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. Het zijn kostendekkende tarieven.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Afvalstoffenheffing	6.543	5.480	5.693
Totaal	6.543	5.480	5.693

De opbrengst afvalstoffenheffing stijgt met meer dan 1,6%. Dit komt door:
- In 2020 ontvingen de inwoners een eenmalige korting van € 500.000,- in verband met de nieuwe dienstverleningsovereenkomst met HVC. Deze korting vervalt in 2021.
- We ontvingen van HVC een prognose van de kosten voor 2021. We hanteerden deze prognose als uitgangspunt bij de bepaling van de opbrengst voor 2021.

De berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing vindt u hier.

Rioolheffing

Eigenaren van eigendommen die zijn aangesloten op de gemeentelijke riolering dragen bij in de kosten daarvan. Hiermee betalen we de kosten van de inzameling en het transport van afvalwater, bedrijfsafvalwater en hemelwater en de zuivering daarvan. De rioolheffing is een kostendekkend tarief.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Riool eigenaar woning	3.839	3.856	3.917
Riool eigenaar niet-woning	468	466	474
Totaal	4.307	4.322	4.391

De opbrengst rioolheffing stijgt met 1,6%.

De berekening kostendekkendheid van de rioolheffing vindt u hier.

Lijkbezorging

Deze rechten heffen we voor het dekken van de kosten van onderhoud van graven in onze gemeente. Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Leges en afkoopsommen	303	379	385
Begrafenisrechten	17	18	18
Totaal	320	397	403

De opbrengst leges en afkoopsommen en begrafenisrechten stijgt met 1,6%.

De berekening kostendekkendheid van de begrafenisrechten vindt u hier.

Leges

Met deze rechten brengen we de kosten van gemeentelijke diensten in rekening. Deze diensten verlenen we op aanvraag. Voorbeelden van deze diensten zijn vergunningverlening en afgifte paspoort en rijbewijs. Ook hier is sprake van kostendekkende tarieven.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Leges	2.239	1.649	1.700
Totaal	2.239	1.649	1.700

De berekening kostendekkendheid van de leges vindt u onder hier.

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. Het gaat om de gehandicaptenparkeerkaart, evenementen en niet-commerciële horecavergunningen. Wanneer we deze producten niet meetellen in het overzicht van de kostendekkendheid van de leges dan komt het totaal uit op 95%;
- de tarieven voor lijkbezorging zijn kostendekkend, wanneer we geen rekening houden met de kosten van overhead.

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Directe Kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.091	-139	-1.016	5.693	91%
Rioolheffing	-3.816	-356	-548	4.391	93%
Lijkbezorging	-417	-161	-	403	70%

Kostendekkendheid van de leges

*Bedragen * € 1,-*

	Directe Kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-32.826	-32.380	-22.016	72.457	83%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-54.823	-32.767	-22.266	95.173	87%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-60.250	-113.751	-77.336	233.719	93%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	-	-17.541	-11.875	27.302	93%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-24.541	-5.254	-3.571	31.589	95%
Hoofdstuk 12- Leegstandswet	-	-791	-538	1.192	90%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	-	-449	-307	723	96%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-23.893	-31.006	-21.080	74.071	97%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-20.780	-14.952	-10.167	22.635	49%
Totaal titel 1	-217.113	-248.891	-169.156	558.861	88%
Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen					
Hoofdstuk 2 - Vooroverleg / beoordeling conceptaanvraag	-	-49.446	-33.624	54.000	65%
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunningen	-60.469	-622.733	-422.022	1.058.570	96%
Totaal titel 2	-60.469	-672.179	-455.646	1.112.570	94%
Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-	-9.395	-6.389	11.450	73%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	-	-50.851	-34.579	12.353	14%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunningen of ontheffingen	-	-3.204	-2.180	5.007	93%
Totaal titel 3	-	-63.450	-43.148	28.810	27%
Totaal	-277.582	-984.520	-667.950	1.700.241	88%

3.1.3. Kwijtschelding

Inwoners met een laag inkomen betalen onder bepaalde voorwaarden geen belasting. Dat kan ook voor een deel zijn. Inwoners kunnen vermindering of kwijtschelding van belastingbetaling aanvragen voor onroerende zaakbelasting, hondenbelasting (eerste hond), rioolheffing en afvalstoffenheffing.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Kwijtscheldingen	-232	-213	-213
Totaal	-232	-213	-213

3.1.4. Totaaloverzicht

Hieronder vindt u een totaaloverzicht van de geraamde opbrengsten 2021:

*Bedragen * € 1.000,-*

	2019	2020	2021
Eigenaar woning	3.942	4.094	4.670
Eigenaar niet-woning	1.441	1.483	1.692
Gebruiker niet-woning	1.031	1.036	1.182
Hondenbelasting	190	190	200
Waterverblijf	135	164	208
Verblijf	279	442	807
Forensen	138	164	207
Afvalstoffenheffing	6.543	5.480	5.693
Riool eigenaar woning	3.839	3.856	3.917
Riool eigenaar niet-woning	468	466	474
Leges en afkoopsommen	303	379	385
Begrafenisrechten	17	18	18
Leges	2.239	1.649	1.700
Totaal	20.565	19.421	21.153

3.2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Een risico is een kans op een nadelige gebeurtenis die geld kost. Om risico's op te kunnen vangen heeft de gemeente middelen nodig. Het weerstandsvermogen is een getal dat aangeeft of de gemeente genoeg middelen beschikbaar heeft om de risico's op te vangen wanneer ze zich voordoen. In dit hoofdstuk gaan we in op de zaken die het weerstandsvermogen bepalen. Ook staan in deze paragraaf financiële kengetallen. Deze geven een indicatie over onze financiële positie.

3.2.1. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het getal dat aangeeft of er genoeg geld beschikbaar is om de financiële gevolgen van risico's op te vangen. Voor de berekening van het weerstandsvermogen zijn de volgende twee getallen nodig:

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

De factor van het weerstandsvermogen komt per 1 januari 2021 uit op 0,9. De raad heeft bepaald dat deze factor minimaal tussen de 1,0 en 1,4 moet liggen. Er is dus onvoldoende geld beschikbaar om de risico's te kunnen opvangen. De komende jaren neemt dit risico toe als gevolg van verwachte negatieve resultaten in de meerjarenraming.

De wijze waarop de gemeente haar risico's beheerst is vastgelegd in de nota 'Risicomanagementbeleid 2015-2018'. Het beleid moet geactualiseerd worden. Wij verwachten de actualisatie in 2021 uit te kunnen voeren en aan de raad ter goedkeuring voor te kunnen leggen.

3.2.2. Beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaand overzicht laat de beschikbare weerstandscapaciteit zien:

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021
Algemene reserve	22.960
Onbenutte belastingcapaciteit	3.196
Totaal	26.156

We maakten de ontwikkeling van het weerstandsvermogen in de afgelopen jaren inzichtelijk. Zie onderstaande tabel.

Jaar	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Weerstandvermogen	29.249	31.731	31.530	28.513	32.530	31.161	29.297	31.192	26.156
Benodigd obv risico's	13.900	17.300	18.056	18.000	21.806	19.336	22.813	28.363	29.795

3.2.3. Benodigde weerstandscapaciteit

We inventariseerden alle actuele risico's. Vervolgens maakten we een kansberekening van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 29.795.041,- groot is. Dit bedrag is de benodigde weerstandscapaciteit.

3.2.4. Overzicht risico's

Onderstaande tabel geeft de risico's weer met de grootste financiële gevolgen.

*Bedragen * € 1.000,-*

		Kans	Minimale omvang	Maximale omvang	Reserve
1.	*Corona* De volledige impact van de virusuitbraak is nog niet te bepalen. De gevolgen ontwikkelen zich nog altijd.	Hoog	PM	PM	Algemeen
2.	*Vermindering inkomsten gemeentefonds* Door herijking van het gemeentefonds ontvangen we (mogelijk) minder algemene uitkering per jaar. De effecten zijn niet begroot.	Hoog	500	4.500	Algemeen
3.	*Verhoogde eisen basisregistraties* De kwaliteit van het beheer van de basisregistraties is onvoldoende. De eisen hieraan gaan omhoog. Hierdoor voldoen we wellicht niet aan wettelijke eisen en lopen we het risico op negatieve oordelen van inspecties en audits van externe toezichthouders.	Hoog	500	3.000	Algemeen
4.	*Garantstelling HVC* Aandeelhouders van HVC staan garant voor leningen die HVC is aangegaan.	Laag	500	15.395	Algemeen
5.	*Wettelijke verplichting Boom Veiligheid Controle* Zonder controle zijn wij aansprakelijk voor mogelijk geleden schade. Een deel van onze bomen heeft een slechte/achterstallige staat van onderhoud.	Midden	250	500	Algemeen
6.	*Basis niet op orde* Er komen nog steeds nieuwe vraagstukken in beeld voortkomend uit het feit dat we de basis binnen de organisatie nog niet op orde hebben. We hebben nog niet alles in beeld. De middelen om dit op te lossen zijn beperkt.	Midden	250	500	Algemeen
7.	*Rechtmatigheid kernsystemen* Juridische procedures en claims door partijen die concurrerende systemen aanbieden. Onrechtmatigheid blijft bestaan totdat wij opnieuw aanbesteden.	Midden	250	500	Algemeen
8.	*Resultaatgericht werken* Dit betreft een grote transformatie binnen het sociaal domein. De implementatie vraagt veel inzet en extra handelingen. Hierdoor ontstaat het risico op wachtlijsten. Er moet extra worden ingehuurd om dienstverlening op peil te houden en imagoschade te voorkomen.	Midden	250	500	Algemeen
9.	*Onverbindende belastingverordeningen* Door verkeerde ingangsdatum of geen (tijdig) besluit raad.	Laag	500	3000	Algemeen
10.	*Verblijfsbelasting arbeidsmigranten* We hebben nog niet alle bedden in beeld. Hierdoor kunnen we niet alle bedden aanslaan waarop de begrote ontvangsten zijn gebaseerd.	Midden	100	250	Algemeen

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

Toelichting

Ten opzichte van de jaarrekening 2019 staan er meerdere nieuwe risico's in de Top 10.

Corona
Op 1 het corona risico. Omdat de daadwerkelijke omvang nog niet duidelijk is, maar aannemelijk is dat deze groot zal zijn staat dit risico op nummer 1 als pm post. Het risico valt nog niet uit te drukken in een bedrag. Wij sluiten de paragraaf af met een apart hoofdstuk gewijd aan corona.

Vermindering inkomsten gemeentefonds
Het Rijk is al enige tijd bezig met herijking van de verdelingscriteria van het gemeentefonds. Dit zou oorspronkelijk in 2021 ingaan, maar is uitgesteld. Er is nog veel onzekerheid over de omvang, maar een eerste inkijk laat een nadeel voor plattelandsgemeenten zien. Door huidige financiële omstandigheden staan gemeenten al extra onder druk. Maar als de herijking definitief is, heeft het volgens huidige inzichten grote impact. De inschatting hiervan is opgenomen als risico.

Wettelijke verplichting Boom Veiligheid Controle
Bij recente controle in de kern Medemblik is gebleken dat op dit moment een fors deel van de bomen in deze kern, zo'n 40% (normaal 5%), in slechte staat is door achterstallig onderhoud. Dit vergroot de kans op schade en eventueel daaruit volgende claims. De gemeente heeft een wettelijke verplichting om, na constatering van een onveilige situatie via de Boom Veiligheid Controle, deze situatie op te lossen. Voor de kern Medemblik nemen we in 2020 nog de passende maatregelen. Voor de overige kernen moet de controle nog worden uitgevoerd. Op basis van de uitkomsten voor de kern Medemblik voeren wij hier nu dit risico op.

Basis niet op orde
Zoals ook aangegeven in de aanbiedingsbrief zijn we nog niet klaar met de organisatieontwikkeling. De basis is nog niet op orde en vanwege de financiële positie kunnen niet alle benodigde middelen geïnvesteerd worden. We hebben de grotere en nu zichtbare risico's opgenomen als individuele risico's, maar er komen nog steeds nieuwe vraagstukken in beeld. Deze nieuwe vraagstukken hebben we als risico benoemd.

Rechtmatigheid kernsystemen
De afgelopen twee jaar hebben we geen goedkeurende verklaring wat betreft rechtmatigheid ontvangen. Dit komt met name door ICT-contracten die naar het oordeel van de accountant aanbesteed moeten worden. Het college heeft besloten in verband met de financiële positie in deze begroting geen middelen op te nemen om dit fasegewijs uit te voeren en accepteert daarmee een onrechtmatigheid voor de komende jaren.

Resultaatgericht werken
Resultaatgericht werken is een nieuwe manier van inkopen van zorg. Tot 2020 kochten we zorg in op basis van pxq (betaling per uur, op productbasis). Vanaf 2020 sturen we op het resultaat. We betalen 70% van de factuur vooraf en 30% wanneer het beoogde resultaat is behaald. De transformatie is ingezet om de kwaliteit en effectiviteit te verbeteren, niet als bezuinigingsopdracht. De rol van de gemeente is veranderd, net als de werkwijze. Mede omdat ook de financieringsstructuur verandert, is er nog geen duidelijkheid over de financiële consequenties voor 2021.

Verblijfsbelasting arbeidsmigranten
Bij het berekenen van de verwachte opbrengst is uitgegaan van een hoge verwachte bezettingsgraad in relatie tot het aantal bedden dat we in beeld hebben. We moeten in beeld krijgen waar de illegale bedden zich bevinden zodat we de eigenaren ook aan kunnen slaan. De opgenomen opbrengst is dus een risico.

Aanvullende toelichting

Om de begroting voor 2021 sluitend te krijgen, heeft het college dit jaar moeilijke keuzes moeten maken. De onderstaande gevolgen staan niet in de Risico Top 10 maar willen we wel bij u onder de aandacht brengen.

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

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

Negatieve invloed op weerstandvermogen
De algemene reserve en daarmee de weerstandscapaciteit neemt af. Hierdoor komt de ratio weerstandvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandcapaciteit, onder de afgesproken bodem van 1,0. Er zal gekeken moeten worden hoe we dit weer binnen de afgesproken bandbreedte van 1,0 en 1,4 kunnen krijgen. Enerzijds door risico's te beheersen en te beperken. Anderzijds door de reservepositie te versterken. Dit laatste kan door ongebruikte bestemmingsreserves op te heffen en door positieve jaarresultaten in de algemene reserve te storten.

Coronavirus

Na de uitbraak van het coronavirus heeft de Gemeente Medemblik de belangrijkste risico's en onzekerheden geïnventariseerd en getracht een volledige beschrijving te geven van bijzondere gebeurtenissen en de verwachtingen daaromtrent. Het is inmiddels duidelijk dat het virus voorlopig onder ons blijft en dat de gevolgen hiervan ook in 2021 nog merkbaar zijn en daarmee van invloed zijn op de begroting.

De gevolgen voor inwoners, maatschappelijke, culturele en sportinstellingen/verenigingen en ondernemers zijn inmiddels voelbaar. Op landelijk niveau zijn hiervoor inmiddels maatregelen getroffen en is nieuwe regelgeving uitgewerkt. Ook op lokaal niveau zitten we niet stil en hebben we een ondersteuningspakket uitgewerkt, waar wij u al eerder over informeerden. Zo betalen wij facturen aan leveranciers versneld uit en gaven wij inwoners en ondernemers meer tijd om de gemeentelijke belasting te betalen.

We krijgen de impact van het coronavirus op onze gemeente steeds beter in beeld, zowel financieel als op het gevoerde beleid. Maar wat uiteindelijk de impact wordt is nog niet duidelijk omdat de situatie zich nog steeds verder ontwikkelt.
In de jaarrekening 2019 voorzagen wij naar aanleiding van de corona-crisis financiële gevolgen en risico's die in 2020 van toepassing zijn op onze gemeente. Hiervan verwachten wij dat de onderstaande zaken in 2021 nog steeds van toepassing zullen zijn:

- Kasstromen. De gemeente heeft uitstel van betaling voor de gemeentelijke belastingen verleend aan alle inwoners en ondernemers voor een periode van 2 maanden. Ook zijn de invorderingsactiviteiten opgeschort. Nu wordt maatwerk aangeboden als daar door inwoner of ondernemer naar wordt gevraagd. Het risico op oninbaarheid van vorderingen zal toenemen. Dit als effect van eerder genoemde opschorting van invorderingsmaatregelen;
- Inkomstenderving van gesubsidieerde instellingen en verbonden partijen, is het weerstandsvermogen van die partijen voldoende dit te kunnen opvangen?;
- Er wordt een economische recessie verwacht. Dit leidt tot een grotere werkloosheid die zich mogelijk door vertaalt naar een groter beroep op bijstand. Een economische recessie kan daarnaast impact hebben op bijvoorbeeld onze grondexploitaties als gevolg van vertraging in de uitgifte en onze kwijtscheldingen;

- Zorg en ondersteuning: De RIVM-richtlijnen hebben ook impact op de zorg en ondersteuning aan onze inwoners. In overleg met zorgaanbieders zetten we extra in op zorgcontinuïteit, bijvoorbeeld door het inzetten van digitale middelen in plaats van huisbezoeken. We hebben, in samenwerking met onze partners, extra aandacht voor onze kwetsbare inwoners, van kinderen tot ouderen. Daarnaast kunnen zorgaanbieders in zwaar weer komen en extra financiële ondersteuning nodig hebben.

Daarnaast voorzien wij tevens:

- Stijging afvalkosten: HVC heeft de dienstverlening moeten opschalen. Zo was het bij de afvalbrengstations bijvoorbeeld extra druk en is het aanbod van huishoudelijk afval toegenomen. Voor het komende jaar voorzien wij dat het aanbod van huishoudelijk afval hoog zal blijven. Door tegenvallende opbrengsten van onder meer papier en plastics zullen de verwerkingstarieven tevens stijgen.
- Maatschappelijke voorzieningen, zoals sportaccommodaties/-verenigingen, musea, culturele organisaties, dorpshuizen en MFA's, kunnen in zwaar weer terecht komen. Het risico bestaat dat deze organisaties hun verplichtingen niet meer kunnen nakomen, zoals huurbetalingen etc. En organisaties zich bij de gemeente melden voor ondersteuning of failliet gaan.
- Toename van het aantal uitkeringsgerechtigden: We weten niet wat de hoogte van de rijksbijdrage wordt. De afgelopen jaren hielden we middelen over van de rijksbijdrage (BUIG). Dit hebben we ook zo begroot. De kans is groot dat dit voor een gedeelte wegvalt. Of we ook daadwerkelijk in de min zullen uitkomen, is niet te voorspellen. We kijken naar de voorspellingen van WerkSaam, waar we ook onze gegevens op aanpassen.

Te verwachten financiële ondersteuning
Er is door het kabinet een derde steun- en herstelpakket aangekondigd. Er worden extra middelen vrijgemaakt voor het tegengaan van armoede en problematische schulden.
De kern van het pakket is dat de meeste regelingen uit de eerste twee steunpakketten blijven bestaan, maar in een versoberde vorm. Dit wordt nu voortgezet tot 1 juli 2021.

3.2.5. Financiële kengetallen

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

Netto schuldquote en gecorrigeerde netto schuldquote
De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van onze schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. Onze langlopende schulden nemen toe. Om in de komende jaren onze geplande investeringen uit te kunnen voeren, trekken we externe financieringsmiddelen aan. Hierdoor stijgt de netto schuldquote ten opzichte van 2019. Door af te lossen nemen de langlopende schulden weer geleidelijk af. Dit zorgt ervoor dat de netto schuldquote in 2024 daalt tot 45%.

De gecorrigeerde netto schuldquote is de (niet-gecorrigeerde) netto schuldquote gecorrigeerd voor alle door ons verstrekte leningen. We lenen een steeds kleiner deel van onze opgenomen geldleningen door aan derden. Dit staat echter niet in verhouding tot de afname van de langlopende schulden. Daarom volgt de gecorrigeerde netto schuldquote de ontwikkeling van de (niet-gecorrigeerde) netto schuldquote. De waarde van beide netto schuldquotes blijft ruimschoots onder onze norm.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. In 2019 daalde de solvabiliteitsratio voor het eerst sinds we de kengetallen opnemen in de jaarstukken tot onder de 50%. Dit kwam door een afname van het eigen vermogen en een toename van de schulden.
De komende jaren zetten we onze reserves in om een deel van onze lasten te dekken. Daarnaast trekken we langlopende leningen aan om onze geplande investeringen te kunnen financieren. Hierdoor daalt de solvabiliteitsratio tot rond de 30%. De solvabiliteitsratio bevindt zich nog steeds binnen onze norm. De daling toont wel aan dat onze vermogenspositie verzwakt.

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

Belastingcapaciteit
De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de woonlasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ-waarde in onze gemeente zich verhouden tot de landelijk gemiddelde woonlasten van een gezin. Als onderdeel van het dekkingsplan stellen we voor de opbrengst uit onroerende zaakbelasting te verhogen. Daarnaast wordt de afvalstoffenheffing bijgesteld op basis van de prognose van HVC. Dit heeft gevolgen voor de hoogte van de belastingcapaciteit van onze gemeente. De belastingcapaciteit blijft in 2021 hoger dan onze norm. Een toelichting op de hoogte van de lokale heffingen is te vinden in de paragraaf Lokale heffingen.

Structurele exploitatieruimte
In de structurele exploitatieruimte komt tot uitdrukking of we over voldoende structurele baten beschikken om onze structurele lasten te dekken. In 2021 komt de structurele exploitatieruimte uit op -1%. De structurele lasten zijn dus hoger dan de structurele baten.
Onderstaande tabel toont de cijfermatige ontwikkeling van het structureel resultaat in de jaren 2021 tot en met 2024. De tabel laat zien dat het structureel resultaat de komende jaren verbetert. In 2024 noteren we een positief structureel resultaat van € 65.000,-. De negatieve structurele exploitatieruimte tot 2024 toont echter aan dat we onze (financiële) grenzen hebben bereikt. De keuzes die zijn gemaakt om in 2024 te komen tot een positief structureel resultaat zijn terug te vinden in het hoofdstuk Financiële begroting.

	Norm	werkelijk 2019	begroot 2020	2021	2022	2023	2024
Netto schuldquote	90-130%	14%	55%	52%	53%	50%	45%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	8%	52%	48%	49%	46%	41%
Solvabiliteitsratio	20-50%	47%	34%	30%	30%	30%	31%
Grondexploitatie	20-35%	4%	6%	4%	4%	4%	4%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	-3%	0%	-1%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	95-105%	108%	108%	104%	104%	104%	104%

	Norm	werkelijk 2019	begroot 2020	2021	2022	2023	2024
Lasten (exclusief reserves):							
Structureel		-101.215	-97.387	-102.808	-102.950	-103.265	-103.488
Incidenteel		-3.621	-2.066	-2.383	-691	-185	-24
Baten (exclusief reserves):							
Structureel		97.446	96.467	101.239	101.986	102.453	102.907
Incidenteel		1.976	-	100	-	-	-
Toevoegingen aan reserves:							
Structureel		-122	-42	-42	-42	-42	-42
Incidenteel		-1.463	-	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves:							
Structureel		872	844	798	765	721	688
Incidenteel		3.567	2.334	891	176	30	24
Structureel resultaat	Begr = € 0,-	-3.019	-118	-813	-240	-132	65

3.3. Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen is 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 is belangrijk omdat dit direct van invloed is op de aantrekkelijkheid, de bruikbaarheid en de veiligheid van de leef- en werkomgeving. Ook is het belangrijk vanuit financieel oogpunt. Slecht 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 hebben we vastgelegd in de 'Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)'.

3.3.1. Wegen

We zorgen ervoor dat u onze wegen veilig kunt gebruiken. Ook zorgen we voor een goede bereikbaarheid. Om dat te bereiken beheren we:

- 200 km wegen, die bestaan uit ruim 1,9 miljoen m2 verharding. Daarvan bestaat 75 km uit asfalt en 125 km uit elementenverharding;
- parkeervoorzieningen. Dat levert een bijdrage aan een prettig leefklimaat en een goede bereikbaarheid. Bij nieuwe ontwikkelingen stellen we eisen aan de benodigde hoeveelheid parkeervoorzieningen. Het parkeerbeleid is vastgesteld in de nota 'Parkeernormen Medemblik'.

Bij groot onderhoud en hernieuwde aanleg beoordelen we of de inrichting nog voldoet aan de eisen van Duurzaam Veilig. Duurzaam Veilig is een initiatief van verschillende overheden om de verkeersveiligheid van het wegverkeer te vergroten. We overleggen met het Hoogheemraadschap over de overname van al haar wegen. Belangrijk onderwerp hierbij is onder welke voorwaarden het Hoogheemraadschap deze wegen overdraagt naar de gemeente.

3.3.2. Groen

Openbaar groen is onder meer belangrijk voor wateropslag, klimaat, ecologie en recreatie. We maken in ons groenbeheer onderscheid in de groene omgeving en de bomen. We onderhouden het groen volgens het Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Dat betekent dat we:

- 280 hectare groen beheren. Dat groen bestaat uit heesters, rozen, vaste planten, bos, bosplantsoen, gazons en bermen;
- 25.000 bomen beheren. We hebben deze ingedeeld in lei-, knot en normale bomen. We maken onderscheid in standplaatsen: bomen in verharding, in beplanting of in gras.

3.3.3. Meubilair

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

- 10.250 lantaarnpalen. Ruim 30% daarvan is voorzien van LED verlichting. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen is aangesloten op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 55 kasten en ruim 200 km kabel;
- 20 km hekwerk, 9.500 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden en 60 kunstobjecten en gedenkmonumenten;
- 481 banken en 556 afvalbakken;
- 832 speeltoestellen en 15.000 m2 speelondergrond.

3.3.4. Kunstwerken

Onder kunstwerken verstaan we civieltechnische bouwwerken, zoals vaste en beweegbare bruggen, schutsluizen, havens, duikers, kade- / oeverconstructies, steigers en stuwen / boot inlaatplaatsen.

We hebben:
- 291 bruggen in beheer, waarvan 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 in beheer. Het onderhoud voeren we gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 2.700 m1 kademuur en 5.400 m1 damwand in beheer;
- 30 steigers;
- 26 stuwen;
- 11 botenhellingen.

3.3.5. 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 50 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Ook verwerken we verplicht de bagger uit 43 km waterschapssloten;
- 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 van de havens is 15 ha;
- 44 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

3.3.6. Riolering

We beheren en onderhouden circa 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 bescherming milieu. Het beleid is vastgelegd in het 'Gemeentelijk Rioleringsplan'.
We maken binnen de riolering onderscheid tussen:
- Vrijverval riolering.
  Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen. Rioolgemalen zorgen voor transport van afvalwater richting de rioolwaterzuivering;
- Mechanische riolering.
  Deze bestaat uit een stelsel van kleine gemaaltjes en drukleidingen. Het ligt in gebieden waar aanleg van vrijverval riolering niet doelmatig is. De gemaaltjes transporteren het afvalwater richting de rioolwaterzuivering;
- Drainage.
  Deze bestaat uit een stelsel van waterdoorlatende buizen. Het ligt op plaatsen waar de grondwaterstand anders te dicht bij de oppervlakte komt. De buizen vangen overtollig grondwater op en transporteren dit naar open water.

3.3.7. Gebouwen

We zijn eigenaar van 106 gebouwen. Daaronder bevinden zich:
- 12 monumentale gebouwen, waaronder kerktorens;
- 3 multifunctionele accommodaties;
- 23 scholen;
- 1 strategisch aangekocht pand. Van dit aangekochte pand is de bestemming nog niet bekend en is het onderhoud voor de huidige bewoner.

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

3.3.8. Sportvelden

We stellen sportcomplexen beschikbaar aan verschillende verenigingen. De sportvelden bestaan uit 27 natuurgrasvoetbalvelden, 11 kunstgrasvoetbalvelden en 7 handbalvelden. Het onderhoud voeren we uit volgens het Beheer- en Onderhoudsplan Gemeentelijke Sportvelden.

3.3.9. 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. We stemmen onze plannen ook af met andere partijen. Dit is noodzakelijk omdat er veel meer partijen zijn met ambities in onze Openbare Ruimte die werkzaamheden plannen in onze gemeente, zoals netbeheerders, de provincie, het Hoogheemraadschap en de woningcorporaties. Door gezamenlijk te programmeren bereiken we dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren, alle partijen vanuit de eigen verantwoordelijkheid. Deze werkwijze noemen we Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Daarmee willen we het volgende bereiken:

- een duurzame inrichting van de bovengrondse Openbare Ruimte;
- een transitie van de ondergrond, die steeds meer onder druk komt;
- een efficiënte inzet van middelen, maatschappelijke kosten drukken;
- het beperken van hinder en overlast voor de inwoners.

In het strategisch planningsoverleg stemmen de organisaties de strategische meerjarenplannen af. Het vertrouwen tussen de partijen en de betrouwbaarheid van hun plannen vormen de zuurstof voor de goede samenwerking. Focus van de gemeente ligt daarom op het ‘goede (IBOR) plan’ op basis van onder meer de Warmtetransitie visie, de nieuwbouwplannen naast de meerjaren onderhoudsplannen. De Omgevingsvisie bereiden we hier ook mee voor.

Betrouwbaarheid betekent ook voor de kwaliteit van de plannen in te kunnen staan. Daarom geven we werkzaamheden als plannen en programmeren een belangrijke positie op de afdeling én bewaken we de gemaakte afspraken over de samenwerking in het algemeen en van de besproken plannen tot de uitvoering.

3.3.10. Totaaloverzicht

	Wegen	Groen	Water	Kunst-werken	Meubilair	IBOR totaal	Riolering	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2016	2017
Beheerplan loopt tot	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2021	2021
Onderdeel Integraal Beheerplan Kapitaalgoederen	ja	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Kwaliteitsniveau	C (CROW)	Begraaf-plaatsen en rotondes A, overig B (CROW)	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	C (CROW)	B (CROW)	BRL K14020 NEN 3399 Basis-kwaliteit samen-werkings-regio West-Friesland	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-1.973	-2.484	-701	-865	-580	-6.603	-677	-708
Opgenomen in de begroting 2021	-1.696	-2.466	-543	-714	-528	-5.947	-688	-733
Vervangings-investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	nee	n.v.t.	ja	ja	ja	ja	ja
Is er sprake van uitgesteld onderhoud?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	nee	nee	nee	nee	nee	nee	ja	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	ja	ja

Uitgesteld onderhoud
Uit de tabel blijkt dat voor een aantal kapitaalgoederen sprake is van uitgesteld onderhoud. In onze nieuwe werkwijze IBOR stemmen we voor de kapitaalgoederen integraal het onderhoud af. Dit proces vraagt meer tijd en afstemming. Daar waar het technisch mogelijk is, stellen we het onderhoud daarom uit. We streven ernaar om met de beschikbare middelen de achterstanden in te lopen. De voortgang monitoren we met periodieke inspecties.

Actuele beheerplannen
Het BBV bepaalt dat een beheerplan niet ouder mag zijn dan 5 jaar. Dit betekent dat voor deze begroting een beheerplan niet ouder mag zijn dan 2015. De beheerplannen voldoen allen aan deze norm.

3.4. 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 kunnen we onze ambities realiseren.

In deze paragraaf geven we inzicht in ons financieringsbeleid.

3.4.1. Doelstelling

Ons financieringsbeleid is voorzichtig en risicomijdend. De belangrijkste doelstellingen zijn:
- 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 hebben we vastgelegd in het 'Treasurystatuut'.

3.4.2. Rente- en financieringsbeleid

De kapitaalmarktrente is historisch laag. Onder invloed van de huidige economische situatie houdt de Europese Centrale Bank (ECB) de rente vooralsnog laag. De actualiteiten rond het rentebeleid van de ECB houden we scherp in de gaten omdat de hoogte van de rente bepaalt of we kortlopend of langlopend geld aantrekken.

We willen zo goedkoop mogelijk geld aantrekken. Door de lage rentestand kiezen we er voor om tijdelijke tekorten op de bank aan te vullen met kortlopende financiering. Dat is goedkoper dan het aantrekken van een langlopende financiering. De kortlopende financiering heeft een looptijd tot 1 jaar.
We verwachten door het realiseren van al onze plannen een structureel financieringstekort. Hiervoor trekken we langlopende geldleningen aan.

3.4.3. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is door het Rijk ingevoerd om risico's te beperken bij het aantrekken van geld. De limiet bepaalt in hoeverre we tekorten op de bank mogen aanvullen met kortlopend geld. Dit percentage is 8,5%. Uitgaande van een begrotingssaldo (exclusief reserves) van € 101.339.000,- is de kasgeldlimiet in 2021 € 8.614.000,-.

3.4.4. Renterisiconorm

Deze norm is door het Rijk ingevoerd. Het voorkomt dat gemeenten gelijktijdig teveel leningen gaan herfinancieren. Vooral bij een stijgende rente loopt de gemeente dan risico. De renterisiconorm berekenen we als percentage van het begrotingstotaal. Dit percentage is 20%. De renterisiconorm komt in 2021 uit op € 20.268.000,-.

Het volgende overzicht laat zien hoe de renterisiconorm uitwerkt binnen de huidige leningportefeuille van onze gemeente:

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	2022	2023	2024
Stand leningen per 1 januari[1]	21.181	31.229	36.724	36.941
Nieuwe leningen	14.000	9.000	4.000	2.000
Reguliere aflossingen	-3.952	-3.505	-3.783	-3.915
Vervroegde aflossingen	-	-		
Stand leningen per 31 december	31.229	36.724	36.941	35.026

[1]Op januari 2021 hebben we van onze leningenportefeuille € 2.038.000,- doorgeleend. Het gaat om € 451.000,- aan De Woonschakel, € 531.000,- aan Het Grootslag en € 1.056.000,- aan De Omring. Op deze laatste lening zit een hypothecaire zekerheidstelling.

In het volgende overzicht wordt het risico van renteherzieningen en herfinanciering van onze geldleningen berekend.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	2022	2023	2024
Renteherziening op vaste schuld	-	-	-	-
Te betalen reguliere aflossingen	-3.952	-3.505	-3.783	-3.915
Te ontvangen reguliere aflossingen	521	269	171	173
Totaal renterisico	-3.431	-3.236	-3.612	-3.742

Het renterisico van € 3.431.000 in 2021 blijft ruim binnen de maximale norm van € 20.268.000. We verwachten dat dit de komende jaren zo blijft.

Om de ontwikkeling van de schulden per inwoner inzichtelijk te maken berekenen we de netto schuld per inwoner. Hierbij gaan we uit van 45.462 inwoners op peildatum 1 januari 2021.*

*Bedragen * € 1*

	2021	2022	2023	2024
Netto schuld per inwoner	687	808	813	770

*Bron: Meicirculaire 2020

3.4.5. 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,-*

	2021
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-645
Externe rentebaten	130
Subtotaal	-515
Rente doorberekend aan grondexploitatie	45
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-470
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	527
Renteresultaat op taakveld Treasury	57

3.5. Bedrijfsvoering

3.5.1. Inleiding

In deze paragraaf geven we inzicht in de ontwikkelingen van de gemeentelijke organisatie. Veranderingen in het primair proces vragen om aanpassingen in de bedrijfsvoering. Dit geven we u ook mee in de aanbiedingsbrief. We ervaren steeds meer de gevolgen van ontwikkelingen in wetgeving, digitalisering, besluitvorming raad en rijk. Het heeft allemaal gevolgen voor de organisatieontwikkeling en het gereed maken van de organisatie voor de toekomst.

We passen de bedrijfsvoering continu aan om onze dienstverlening beter te laten aansluiten op de wensen van onze inwoners. Dit kan zijn door onze processen te digitaliseren, maar ook door aanpassingen in ons personeelsbeleid. We meten de kwaliteit van onze bedrijfsvoering en vergelijken deze met andere gemeenten. Waar nodig voeren we verbeteringen door, bijvoorbeeld door samen te werken met andere partijen.

3.5.2. Personeel

Cao gemeenten

De huidige cao voor de Cao Gemeenten loopt 1 januari 2021 af. De gesprekken over de volgende cao met daarin als belangrijk item harmonisatie van verlof en vitaliteit is in volle gang. In september/oktober 2020 is de digitale ledenraadpleging over de conceptarbeidsvoorwaardennota.

Werkgevers stellen voor om de afspraken over verlof en vitaliteit in te laten gaan minimaal één jaar na het afsluiten van de volgende cao. Die tijd is nodig voor een zorgvuldige invoering. Dat betekent dat de afspraak op zijn vroegst ingaat op 1 januari 2022. Eventuele financiële gevolgen zijn nog niet bekend.

Daarnaast stellen werkgevers voor om in 2021 een pauze in te lassen in de structurele salarisverhogingen. In de afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in de koopkracht van gemeentelijke medewerkers. Dit was de bedoeling, omdat het na een flink aantal magere jaren nodig was om weer te investeren in de ambtelijke bedrijfsvoering.

3.5.3. Indicatoren

Op een aantal manieren meten we de kwaliteit van onze bedrijfsvoering:

- we doen mee met de landelijke benchmark Vensters voor Bedrijfsvoering (VVB). Met deze benchmark vergelijken we onze bedrijfsvoering met andere overheden. Daaruit halen we onze leerpunten. Ons doel is om het beter te doen dan de benchmark;
- we meten onze telefonische bereikbaarheid. Niet alleen van het algemene nummer maar ook van de diensten waar het meest over wordt gebeld;
- we doen tevredenheidsonderzoek naar de dienstverlening aan de balie;
- we meten de effectiviteit van onze dienstverlening en klantloyaliteit.

We verwijzen u verder naar de beleidsindicatoren van programma 1. Hier zijn enkele indicatoren uit de VVB opgenomen.

3.5.4. Samenwerking

Programma Harmonisering
In 2021 implementeren we enkele applicaties die regionaal zijn aangeschaft. De samenwerking in de harmonisatie heeft niet het gewenste effect gehad. We stoppen met de verplichte samenwerking. Als we nieuwe software willen aanschaffen onderzoeken we eerst in de regio of samenwerking op dat moment mogelijk is. Afhankelijk van mogelijkheden ontstaan verschillende coalities.
In regionaal verband ondersteunen we de beleidsdoelstelling van het Pact 7.1 met de inrichting van Datalabs.

ICT
In DeSom-verband werken we in 2021 door aan het realiseren van de hybride cloud-infrastructuur. We ronden de implementatie van de nieuwe digitale werkplek af.

I-organisatie
In 2021 (re)organiseren we het functioneel beheer van onze informatievoorziening. Een onafhankelijk onderzoek heeft aangetoond dat wij hierop momenteel onvoldoende volwassen zijn. Door hierop te professionaliseren kunnen we beter voldoen aan wet- en regelgeving op het gebied van IT-beheersing en kunnen onze medewerkers efficiënter werken.

Informatieveiligheid

Samenwerking: Met de gemeente Koggenland en Opmeer hebben wij een samenwerking voor delen van de CISO-taak. Dit doen we op het gebied van de ENSIA (zelfevaluatie) en Informatiebeveiliging.

Bio: Vanaf 2020 zijn wij verplicht ons te houden aan de nieuwe normering BIO (ipv BIG), dit heeft gevolgen op het gebied van verantwoordelijkheid, risicomanagement, maatregelen, PDCA-cyclus en de dynamische werking van procedures en wijzigingen binnen de organisatie (projecten en structuur).
In 2020 wordt strategisch informatiebeveiligingsbeleid vastgesteld en een informatiebeveiligingsplan wat de roadmap zal zijn in de uitvoering/implementatie naar het fundament van de BIO.
Dit zal een meerjarenplan zijn. In 2021 zitten we midden in het deel van de analyse en uitvoering hiervan. Nadat het geheel in uitwerking/implementatie is afgerond, kan er worden gewerkt aan de professionaliteit van uitvoering projecten en risicoanalyse (security by design en privacy by design).

Bewustwording: Vanaf 2021 scherpen we jaarlijks de bewustwording op het gebied van informatiebeveiliging aan door middel van training en communicatie zodat medewerkers zich continu bewust zijn van veranderingen en nieuwe risico's.

ENSIA: Op het gebied van ENSIA gaat er veel veranderen in het kader van nieuwe tooling, vragen, functionaliteiten en uitvoering van controles. De verwachting is dat dit vanaf september 2020 gaat plaatsvinden. Om kennis te delen met de samenwerkingspartners (KOM-verband) zullen per gebied jaarlijks workshops plaatsvinden, die de kennis vergroten, elkaar kunnen vinden in vraagstukken of elkaar kunnen afvangen in geval van calamiteiten. In 2021 verwachten wij dat hiertoe een aanzet is gemaakt.

3.5.5. Overig

Privacy

De inwerkingtreding van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)(25 mei 2018) heeft impact gehad op alle gemeentelijke processen waarbij met persoonlijke gegevens werd/wordt gewerkt. Alle gegevensverwerkingen moeten namelijk aantoonbaar voldoen aan de nieuwe privacy regels.

Het college heeft met het vaststellen van het ‘Privacybeleid Medemblik’ uitgesproken hoe zij op organisatorisch niveau de AVG wil waarborgen. Dit doet zij door een functionaris gegevensbescherming en privacy officer aan te stellen en per afdeling een privacy medewerker aan te wijzen. Voor de rol van privacy officer is in 2021 structurele arbeidscapaciteit noodzakelijk.

Doordat het college vanaf 2018 stevig heeft ingezet op het waarborgen van de AVG is er sprake van een beheersbare en semi-volwassen privacy organisatie. Het belangrijkste verbeterpunt vindt het college in het afstemmen van haar cruciale digitale systemen naar de maatstaven van data-integriteit en vertrouwelijkheid.

Op het gebied van privacy wordt gewerkt met vijf afzonderlijke pijlers, namelijk:
- Beleidsvorming;
- Bewustwording;
- Monitoring;
- Instrumenteren;
- Beveiligen.

In 2021 geeft het college prioriteit aan het verder professionaliseren van het gebruik van de privacy instrumenten en verdere adoptie van privacy- en informatiebeveiliging binnen de organisatie.

3.6. Verbonden partijen

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

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

3.6.1. 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:
  - Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale Aangelegenheden);
  - VVRE (Verkeer en Vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie);
  - ABZ (Algemeen Bestuurlijke Zaken).
- het uitvoeren van een aantal daarvan afgeleide taken, zoals organisatie leerlingenvervoer en urgentiecommissie woningtoewijzing.

2) Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn www.westfriesarchief.nl

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

6) Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar www.vrnhn.nl

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

De Veiligheidsregio zorgt voor:

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

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

7) Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Hoorn www.odnhn.nl

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

8) Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.hvcgroep.nl

De Westfriese gemeenten richtten het CAW op om beleid vast te stellen over huishoudelijke en overige afvalstoffen. En om deze uit te laten voeren. Eind 2019 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd: de bevoegdheid op het gebied van beleid, afvalverordening en de dienstverleningsovereenkomst met HVC ligt nu weer bij de individuele gemeenten zelf. Het CAW beheert de voormalige stortplaats in Westwoud. Ook oefent zij de rechten en plichten uit van het aandeelhouderschap HVC. De tenaamstelling zal in 2021 wijzigen naar Afvalbeheer.

9) Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec www.recreatieschapwestfriesland.nl

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

10) Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn www.archeologiewestfriesland.nl

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

3.6.2. Vennootschappen en coöperaties

11) Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats: Den Haag www.bngbank.nl

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

12) Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar nhn.nl

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

13) Stadshavens Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Medemblik www.stadshavensmedemblik.nl

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

14) Alliander N.V.

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

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

3.6.3. Overzichten

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 31-12-2019	Vreemd vermogen 31-12-2019	Resultaat 2019	Bijdrage 2021
1	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	0	127
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	426	153	0	366
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	1.054	2.161	727	1.910
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	1.600	15.448	1.373	1.678
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	7.144	15.201	2	1.808
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	5.327	51.688	486	2.870
3	Omgevingsdienst NHN	Vertegenwoordiging in het AB	3.142	4.966	32	1.297
3	CAW	Vertegenwoordiging in het AB	167	3.403	109	0
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	2.121	2.133	12	259
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	40
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						10.355
1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.154.000	145.535.000	163.000	-
3	ONHN	Aandeelhouder (3,54%)	843	2.498	37	133
3	Stadshavens	Aandeelhouder (100%)	573	920	-30	-
3	Alliander	Aandeelhouder (0,209%)	4.224.000	4.567.000	253.000	-
Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties						133
Totale bijdragen verbonden partijen						10.488

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.

Programma	Verbonden partij	Risico's	Risico gemeente Medemblik
3	CAW	Garantstelling HVC	15.396
Totale ongedekte risico's			15.396

3.7. 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 en de samenstelling van het type woningen;
- 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 nu exploiteren. Tenslotte geven we inzicht in de belangrijkste risico's die we lopen bij het exploiteren van de grondexploitaties.

3.7.1. Uitgangspunten grondbeleid

Hierna vindt u de uitgangspunten van ons grondbeleid.

Uitgiftestrategie

In de 'Nota Grondbeleid':
- legden we een aantal keuzes over ons grondbeleid vast;
- noteerden we welke mogelijkheden we hebben volgens de Wet ruimtelijke ordening;
- ligt 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.

Flexibele bestemmingsplannen

We stellen zoveel als mogelijk flexibele bestemmingsplannen op om deze daarna stap voor stap te ontwikkelen. Daardoor kunnen we samen met projectontwikkelaars snel en adequaat inspelen op de veranderende vraag van inwoners. Met deze benaderwijze is er ruimte voor gevarieerde initiatieven.

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. Bij nieuwe locaties laten we de prijs van de grond door een onafhankelijke taxateur bepalen.

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 verhalen we de gemeentelijke plankosten door middel van een exploitatieovereenkomst. De risico's van de bouw liggen dan volledig bij de projectontwikkelaar.

Winstneming

- Het verantwoorden van tussentijdse winst is geen keuze meer maar een verplichting die volgt uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). Baten en lasten - en het daaruit vloeiende resultaat - moeten we toerekenen aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.
- Bij het afsluiten van complexen realiseren we de resterende winst of verlies.

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.

3.7.2. Bouwgrond in exploitatie

Op dit moment hebben we 5 plannen in exploitatie en 5 in voorbereiding. 3 plannen gaan we in de toekomst nog voorbereiden. Projectontwikkelaars ontwikkelen ook een aantal plannen.
De grondexploitaties die we zelf exploiteren leveren een positief eindresultaat op. We actualiseerden de prognose van deze gronden en verwachten nog positieve resultaten van € 1.220.000,-.

Een overzicht van de woningexploitaties in onze gemeente vindt u onder overzicht.

3.7.3. Bedrijfsgrond in exploitatie

Op dit moment zijn 3 bouwterreinen in exploitatie. Daarnaast hebben projectontwikkelaars plannen in ontwikkeling. De bedrijventerreinen in eigen beheer leveren een positief resultaat op. We verwachten een voordelig saldo van € 737.000,-.
Een overzicht van de exploitaties van bedrijventerreinen in onze gemeente vindt u onder overzicht.

3.7.4. Risico's

De exploitatie van gronden is een activiteit waarmee we winst of verlies kunnen maken. In de afgelopen jaren hebben we per saldo winst gemaakt.
Een risico bij het exploiteren van grond is de verkoopbaarheid van de grond. Als er geen belangstelling voor onze grond is, verkopen we niets. Als we niet verkopen maken we geen winst.

Het beleid van de Provincie vormt ook een risico. De Provincie schrijft voor dat we geen woningen mogen bouwen buiten bestaand stedelijk gebied. Alleen als we kunnen aantonen dat we niet in bestaand stedelijk gebied kunnen bouwen, maakt de Provincie een uitzondering.
Op dit moment hebben we 13,4 hectare grond in bezit voor woningbouwontwikkeling die buiten bestaand stedelijk ligt. De toekomst zal uitwijzen of deze grond binnen de uitzonderingsregel van de provincie valt.

3.7.5 Overzicht

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

Woningexploitaties		Bedrijventerrein	
In eigen beheer	Projectontwikkelaar	In eigen beheer	Projectontwikkelaar
Abbekerk Gemeentewerf/IJsbaan *Andijk* Asoniaveld De Linten *Hauwert* Nieuwe woningbouwlocatie *Medemblik* DEK-terrein Weeshuis *Midwoud* Tripkouw *Nibbixwoud* SEW-terrein *Sijbekarspel* Wilgenrak *Twisk* *Nieuwe woningbouwlocatie* *Wervershoof* Centrum Westrandplan De Tegel TV de Kaag *Wognum* *Bloesemgaarde-Noord* *Zwaagdijk-West* *Nieuwe woningbouwlocatie*	*Abbekerk* Bonte paard *Andijk* Mantelhof Hoek Middenweg/Horn (Scholtens) Sorghvliet Hoekweg 25 Kleingouw 178 Hoek Middenweg (vm tankstation) Bangert Midden Jonkerpad *Benningbroek* Vlaar *Medemblik* Medemblik aan Zee *Nibbixwoud* *AH Locatie* *Gymzaal Ganker* *Wognum* Politiebureau *Zwaagdijk-Oost* *De Gracht*	*Andijk* Oost-Andijk *Wognum* Overspoor fase 1 *Zwaagdijk-Oost* WFO/ABC	*Medemblik* De Klink Unda Maris Locatie Stadtman

4. Financiële begroting

4.1. Inleiding

In dit hoofdstuk geven we u een toelichting op de totstandkoming van de middelen in onze programmabegroting.

4.2. Kaders en uitgangspunten

Belangrijk uitgangspunt van deze begroting vormen de regels uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit besluit zegt het Rijk hoe we het begrotingsdocument moeten opstellen.

4.3. Actueel begrotingsresultaat 2021-2024

4.3.1. Inleiding

In onderstaand overzicht vindt u het financiële beeld 2021-2024. Hierna lichten we dit toe.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	2022	2023	2024
Beginstand programmabegroting 2021-2024	-664	-531	-270	-270
1. Belastingopbrengst	212	165	117	69
2. Heffing buitenlandse werknemers	400	400	400	400
3. Gemeenschappelijke regelingen	-539	-493	-457	-454
4. Algemene uitkering	2.294	2.675	2.285	2.833
5. Subsidieplafonds	-67	-67	-67	-67
6. Loon- en prijsindexatie	-629	-591	-606	-641
7. Rente	-84	-84	-85	-75
8. Kostendekkende leges	67	67	67	67
9. Afschrijvingen	-21	-21	502	-30
10. Reserves	-	-	-	-26
11. Overige	13	13	-15	-11
Subtotaal autonome ontwikkelingen	1.646	2.064	2.141	2.065
Programmabegroting 2021-2024	982	1.533	1.871	1.795

Beginstand

De beginstand van de doorrekening is de stand van de meerjarenbegroting na verwerking van de Lentenota 2020.

Autonome ontwikkelingen 2021

We stelden de begroting bij met de actuele ontwikkelingen. Daar waren de uitkomsten van de kadernota 2021 een onderdeel van:

1. Belastingopbrengst
We indexeren de belastingopbrengst met 1,6%. Dit is conform de financiële vooruitzichten van het Centraal Plan Bureau (CPB).

2. Heffing buitenlandse werknemers
De raad heeft opdracht gegeven om vanaf 2021 verblijfsbelasting te heffen bij aanbieders van huisvesting voor buitenlandse werknemers. Uw inschatting is dat we € 400.000 extra inkomsten genereren.

3. Gemeenschappelijke regelingen
We namen de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen op in de begroting. De stijging van de bijdrage komt door de loon- en prijsindexatie die de gemeenschappelijke regelingen mogen doorvoeren. Dit is een loon- en prijsindexatie van 2,3%.

4. Algemene uitkering
De uitkomsten van de meicirculaire zorgen voor een hogere inkomst. De voornaamste oorzaak is de groei van het gemeentefonds door hogere uitgaven van het Rijk (‘trap op-trap af’-systematiek).

5. Subsidieplafond
We indexeren het subsidieprogramma met 1,82%. Dit is een loon- en prijsindexatie.

6. Loon- en prijsindexatie
We indexeren onze prijsgevoelige budgetten met 0,8% in plaats van de 1,6% die we in de kadernota opnamen. Met dit bedrag verwachten wij de grootste effecten af te dekken.

De onderhandelingen voor de nieuwe CAO starten op 1 november. Dat is te laat om de uitkomsten hiervan op te nemen in deze begroting. Als uitgangspunt hanteren we de indexatie die ook is toegepast bij de gemeenschappelijke regelingen, dit is een indexatie van 2,3%.

7. Rente
In onze begroting rekenen we de rente toe zoals de BBV voorschrijft. Door deze voorschriften kunnen we minder rente toerekenen aan de grondexploitaties. Dit heeft een negatief effect voor de exploitatiebegroting.

8. Kostendekkende leges
Met de inzichten voor de komende jaren voorzien we een lichte stijging van de inkomsten voor kostendekkende leges.

9. Afschrijvingen
We actualiseerden de afschrijvingslasten in de begroting. Het voordeel van € 502.000 in 2023 komt door de latere oplevering van de projecten MFA Abbekerk en zwembad Wervershoof. Volgens planning worden deze projecten in 2023 opgeleverd. We starten vanaf 2024 met afschrijving.

10. Reserves
We actualiseerden de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

11. Overige
Kleine aanpassingen.

4.4. Nieuw beleid 2021-2024

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de voorstellen nieuw beleid. Het gaat hier om zaken die nog niet in de begroting verwerkt waren. Hierna lichten we de voorstellen toe.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	2022	2023	2024
Programmabegroting 2021 - 2024	982	1533	1871	1795
12. Organisatie	-898	-751	-1.011	-876
13. Duurzaamheid	-50	-100	-150	-200
14. Corona	-310	-	-	-
15. Huisvesting	-193	-227	-362	-329
16. Omgevingswet	-428	-490	-190	-190
17. Sociaal domein	-2.924	-2.849	-2.849	-2.849
18. Openbare ruimte	-282	-97	-73	-87
19. Leerlingenvervoer	-127	-127	-127	-127
20. Gemeenschappelijke regelingen	-100	-100	-100	-100
21. Economische zaken	-200	-150	-150	-150
Totaal nieuw beleid	-5.512	-4.891	-5.012	-4.908
Programmabegroting 2021-2024	-4.530	-3.358	-3.141	-3.113

12. Organisatie
Eerder informeerden wij u over de staat van de organisatie. Daar deelden wij met u dat wij achterstallig onderhoud in werk, de organisatie, processen, systemen en een vertraagde voortgang van ontwikkeling zien. Ook deelden wij met u de risico's die daar uit voortvloeien. Wij hebben u daarbij aangegeven dat college en organisatie graag de volgende stappen zetten en daar extra middelen voor nodig hebben. Wij ontwikkelen door naar een organisatie in balans. Dat betekent:

- Dienstverlening die aansluit bij de vraag van vandaag en morgen
- Kwaliteit van ondersteuning aan raad en college
- Medewerkers die in een gezonde werkomgeving met plezier kunnen werken
    - Wat we (moeten) doen, doen we met kwaliteit
    - Wat we niet met kwaliteit kunnen doen, doen we niet (meer)
- De basis op orde
- Ruimte voor onvoorziene omstandigheden
- Ruimte om de organisatie mee te laten ontwikkelen met de veranderende wereld en nieuwe eisen.

Om dit te bereiken zet het college in op het doorzetten van meerdere 'basis op orde' projecten. Voor de ontwikkeling van de organisatie zetten college en organisatie in op een doorontwikkeling van de organisatie.

In de begroting is, vanwege de grote financiële uitdaging waarvoor wij staan, nu een eerste deel van de noodzakelijke investering daarvoor opgenomen. Dat betekent dat we gefaseerd en over een langere tijd toe werken naar een organisatie in balans. Dat heeft mogelijk ook consequenties voor lopende en nieuwe verzoeken, vragen en ambities. Over de te maken keuzes en consequenties informeert het college, indien noodzakelijk, de raad tijdig.

13. Duurzaamheid
Met het klimaatakkoord wil het Rijk een CO2-neutraal Nederland realiseren in 2050. De eerste tussenstap is 2030 waarin 49% CO2-reductie moet zijn bereikt. Aardgasvrije wijken horen bij deze doelstelling. Al onze inwoners gaan de gevolgen hiervan ondervinden: we gaan aardgasvrij wonen en koken. De warmtetransitie heeft alleen kans van slagen wanneer hier voldoende draagvlak voor is. Dit vraagt van de gemeente een forse inspanning. Het Klimaatakkoord wijst gemeenten aan als de regisseur van de warmtetransitie. Wij stellen daarvoor samen met stakeholders de Transitievisie Warmte (TVW) op. In de TVW geven we aan welke wijken als eerste van het aardgas af gaan en welke wijken tussen 2030 en 2050 volgen. De TVW stellen we in 2020 op. De TVW werken we vervolgens uit in wijkuitvoeringsplannen. Vanaf 2021 starten we met het opstellen en uitvoeren van de eerste wijkuitvoeringsplannen.

14. Corona
Wij verwachten dat in 2021 corona gerelateerde kosten nog doorlopen. Te denken valt aan inhuur voor extra handhaving en verstrekken van informatie aan inwoners en ondernemers. Maar ook aan extra coronamaatregelen bij de komende Tweede Kamerverkiezingen. We ontvangen incidentele middelen van het Rijk ter compensatie. Waar van toepassing gebruiken we deze middelen voor het aangegeven doel.

15. Huisvesting
Gemeentehuis
Grote delen van de inboedel (o.a. kantoormeubilair, vloerbedekking etc.) in het gemeentehuis zijn versleten. Daarmee voldoen we als werkgever niet meer aan onze wettelijke verplichtingen (Arbo). Het op orde brengen van onze huisvesting doen we langs de lijnen van het nieuwe werken zoals eerder in het werkcafé en de tweede verdieping van het midden-gebouw is doorgevoerd (2016-2017). Daarmee faciliteren we integraal en plaats onafhankelijk (samen)werken. Wij werken dit verder uit, ook in relatie tot (meer) thuiswerken. Daarbij vindt dan mogelijk een verschuiving plaats van investeringen in het kantoor naar investeringen op de thuiswerkplek via structurele thuiswerkvergoeding. Verder biedt een herinrichting van het gemeentehuis mogelijkheden om ook een aantal stappen in de (verplichte) verduurzaming van gemeentelijke panden door te voeren. Daarnaast brengen dagelijkse onderhoudswerkzaamheden, zoals gescheiden afvoer bedrijfsafval en schoonmaak hogere kosten met zich mee.

16. Omgevingswet
Omgevingswet
De Invoering van de omgevingswet is verplicht. De inwerkingtreding is 1 januari 2022. In 2021 werken wij aan de werkprocessen en de applicaties, zodat wij op 1 januari 2022 omgevingsvergunningen correct verlenen. Daarnaast starten wij in 2021 met het omgevingsplan en de omgevingsvisie. Een belangrijk onderdeel van de invoering is de communicatie met alle partijen (bijvoorbeeld uw raad, ondernemers, inwoners en de organisatie).
Onderdelen die niet direct noodzakelijk zijn in de omgevingswet stellen we uit.

Overdracht bodemtaken
Wettelijke verplichting: per ingang van de omgevingswet dragen provincies enkele bodemtaken over aan de gemeenten. Er is nog geen uitspraak gedaan of de provincie hier ook geld beschikbaar voor stelt. De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord die deze taken gaat uitvoeren, levert een bijdrage aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving.

17. Sociaal domein
We constateerden in de afgelopen jaren structurele tekorten bij het sociaal domein. In april hebben we u geïnformeerd middels een informatienota over het tekort over 2019, dat grotendeels structureel van aard is. Ook voor de komende jaren is daarom extra budget nodig om onze zorg en ondersteuning te kunnen garanderen. We blijven daarbij inzetten op preventie. Op korte termijn zetten we in op enkele concrete directe bezuinigingsopties (zie 27). Om binnen beschikbare financiële kaders en met de stijgende zorgkosten inwoners passende zorg en ondersteuning te kunnen blijven bieden zijn andere maatregelen nodig gericht op de langere termijn. Het college heeft hiervoor een bestuursopdracht geformuleerd waarmee in de komende jaren een aantal beheersmaatregelen uitgerold gaat worden gericht op grip en sturing in het sociaal domein. Dit project ronden wij in november 2020 af.

Voor de begroting 2021 ramen we voor het sociaal domein op basis van de gegevens en kennis die we nu hebben. De financiële effecten van de beheersmaatregelen kunnen leiden tot een bijstelling van de meerjarenraming.

Hoe zijn we tot dit bedrag gekomen?
- Doorkijk van de structurele effecten uit 2019
- 5% verwachte prijsstijging voor Wmo en jeugd
- Verwachting van blijvende stijgende vraag naar aanleiding van invoer abonnementstarief

Hierbij is nog geen rekening gehouden met mogelijke gevolgen van corona, zoals meer uitkeringen, schuldhulpverlening en/of bijzondere bijstand. Ook de extra inzet die de regionale implementatie van resultaat gestuurd werken vraagt is hierbij niet meegenomen.

Lokaal gezondheidsbeleid
Daarnaast zetten we in 2021 nog 1 jaar in op het lokaal gezondheidsbeleid. Gezondheidsbeleid is een integraal onderwerp dat terugkomt in diverse beleidsterreinen: onderwijs, sport, cultuur, zorg, leefbaarheid, omgevingswet etc. Een integrale aanpak is nodig om te werken aan het verbeteren van de gezondheid van onze inwoner. We hanteren hiervoor onder andere de JOGG-aanpak (jongeren op gezond gewicht). Het is een integrale wijkgerichte aanpak om de omgeving van bijvoorbeeld jongeren bewuster te maken van het belang van voldoende bewegen en gezond eten. JOGG zetten we preventief in bij de leeftijdscategorie van 9 maanden tot 12 jaar.

18. Openbare ruimte
Wij voeren noodzakelijk onderhoud uit aan houten bruggen, speeltuinen, beschoeiingen, plantvakken en begraafplaatsen.
Wij renoveren de zoutloodsen. Dit is noodzakelijk voor de gladheidsbestrijding.

De Put
De Put in Andijk is een voormalige vuilnisstortplaats. Op De Put bevinden zich een kinderboerderij, een speelweide en een park. De gemeente heeft de eeuwigdurende zorgplicht voor De Put. Één keer per vier jaar dient een bodemonderzoek plaats te vinden. De afgelopen jaren bleek uit bodemonderzoek dat de deklaag op een aantal plaatsen minder is dan de vereiste 50 cm.

Risicobomen rayon Medemblik
In 2020 is er een BVC (boomveiligheidscontrole) gehouden in rayon Medemblik. Er blijken veel risicobomen te zijn in het bomenbestand. Wij zijn wettelijk verplicht om maatregelen te nemen om dit gevaar weg te nemen binnen de wettelijke termijn. Wij streven er naar dat binnen 4 jaar het bomenbestand weer op orde is.

Glascontainers
Wij plaatsen 15 glasbakken. Van de totale kosten (€ 123.000) ontvangen wij € 100.000 subsidie. De subsidie vervalt na 31 december 2021. We dragen hiermee bij aan de wettelijke doelstelling voor de recycling van verpakkingsglas. Dit moet van 83% naar 90%.

5G
De landelijke uitrol van het 5G netwerk. Het is meegenomen als kader in de kadernota. De wetgever geeft de gemeente een regisserende rol in de uitrol van het 5G netwerk.

Het behoud van een aantrekkelijk woon-, werk en leefklimaat in het landelijk gebied door het mogelijk maken van digitale voorzieningen met snel internet. Bijvoorbeeld het langer thuis wonen voor ouderen, digitaal leren voor kinderen, het thuiswerken, het ondernemen en nieuwe vervoersmogelijkheden. De gemeente houdt de regie bij de uitrol van dit 5G netwerk. Dit zorgt voor minder weerstand en minder zorgen over de gezondheidsrisico's bij de uitrol van dit netwerk. Het voorkomt het onnodig plaatsen van antennes in gebieden waar veel vraag naar 5G ontstaat. Het voorkomt het juist overslaan van gebieden waar het minder rendabel is om 5G in te voeren. Hierdoor zorgen we ervoor dat er geen kloof ontstaat tussen de steden, de kernen en de landelijke gebieden.

19. Leerlingenvervoer
Door stijgingen van de vervoerskosten verwachten wij een structureel extra budget nodig te hebben voor leerlingenvervoer. Jaarlijks worden de vervoerskosten in de taxisector verhoogd met de NEA-index (kostenontwikkeling wegvervoer). Voor 2020 is er sprake van een indexering van 6,7%. De afgelopen jaren was deze maximaal 2,2%. Hierover hebben wij de raad in maart 2020 middels een informatienota geïnformeerd (DOC-20-228775).

Gemeenten hebben de wettelijke plicht aan leerlingen van scholen voor primair en (voortgezet) speciaal onderwijs vervoer aan te bieden en te bekostigen wanneer dit onderwijs niet in de (onmiddellijke) omgeving van de leerling wordt aangeboden. Met deze regeling is beoogd de toegankelijkheid van onderwijs op grond van religie, levensbeschouwing of functiebeperking te waarborgen.

20. Gemeenschappelijke regelingen
Het gaat hier om een reeds aangegane verplichting: de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord controleert alle bedrijven in gemeente Medemblik. Om deze controles goed uit te kunnen voeren en ook daadwerkelijk alle bedrijven langs te gaan, heeft de OD NHN meer uren nodig om deze werkzaamheden goed uit te kunnen voeren. De afgelopen jaren is deze extra bijdrage als incidentele kostenpost gerekend. Op basis van deze ervaringen blijkt echter dat dit geen incidentele uitgave is, maar een structurele uitgave.

Met de extra uren kan de OD NHN een betere bijdrage leveren aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving.

21. Economische zaken
Winkel- en centrumvoorzieningen en lokale toeristische marketing
Maakt onderdeel uit van de economische uitvoeringsagenda Medemblik (EUM 2020) waartoe uw raad besloot op 16-04-2020 met de extra nadruk op het stimuleren van bedrijvigheid (aangenomen amendement). Het maakte daarom ook onderdeel uit van de kaders in de kadernota.

Hiermee behouden we een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat. Dit klimaat trekt op haar beurt inwoners en bedrijvigheid aan. Zo voorkomen we achteruitgang in onze leefbaarheid, verloedering en verpaupering, desinvesteringen van ondernemers, afname van voorzieningen en de afname van de vitaliteit van de omgeving. We stimuleren de samenwerking tussen ondernemers in het doorvoeren van duurzame vernieuwingen.

Beleid huisvesting buitenlandse werknemers
In 2020 startten wij met het opstellen van nieuw beleid huisvesting buitenlandse werknemers. Vaststelling van het definitieve beleid voorzien wij in 2021. Daarvoor moet nog veel geregeld worden. Daarnaast houden we aansluiting op regionale projecten in Westfriesland en Holland boven Amsterdam.

U staat voor voldoende woningen en passende huisvesting voor (nieuwe) inwoners van de gemeente Medemblik. U hecht belang aan het behouden en verbeteren van de werkgelegenheid en bedrijvigheid. Iedereen die langer dan 4 maanden in onze gemeente verblijft moet zich inschrijven en is daarmee inwoner van onze gemeente. Dat betekent dat wij ook goede huisvesting voor buitenlandse werknemers moeten blijven faciliteren. Buitenlandse werknemers zijn van belang voor onze lokale en regionale economie en leveren hieraan een bijdrage. Zonder hen kunnen we werkgelegenheid niet behouden en bedrijvigheid niet verbeteren.

4.4.1. Dekkingsplan

Door de voorstellen nieuw beleid ontstaat een tekort. Om dit tekort te dekken hebben we ervoor gekozen om te korten op bestaand beleid; het dekkingsplan van de begroting. Hierna lichten we deze keuzes toe:

*Bedragen * € 1.000,-*

		2021	2022	2023	2024
Programmabegroting 2021 - 2024		-4.530	-3.358	-3.141	-3.113
22.	Openbare ruimte	361	325	90	90
23.	Subsidies en cultuur	329	545	566	585
24.	Sport	35	35	35	35
25.	Sociaal domein	380	430	630	630
26.	Accommodaties en voorzieningen	-100	-100	18	275
27.	Economische zaken	85	85	85	85
28.	Dienstverlening	65	65	65	65
29.	Belastingen	890	938	985	1.033
30.	Duurzaamheid	200	200	200	200
31.	Gemeenschappelijke regelingen	-	-	100	100
32.	Overig	80	80	80	80
Totaal dekkingsplan		2.325	2.603	2.854	3.178
Programmabegroting 2021 - 2024		-2.205	-755	-287	65

22. Openbare ruimte

Zwerfafval
We zetten minder in op het legen van afvalbakken en het opruimen van zwerfafval. Dit zal leiden tot kwaliteitsvermindering van de openbare ruime in met name de centra van Medemblik en Wognum door volle afvalbakken en toename zwerfafval. Ook in andere gedeelten van onze rayons zal een verhoogde vuilgraad te zien zijn. We stimuleren onze inwoners om zwerfafval op te ruimen.

Verlagen niveau groenonderhoud van B naar C
We kunnen bezuinigen op groenonderhoud door in delen van onze gemeente terug te gaan van onderhoudsniveau B naar C. Er wordt o.a. minder geveegd en minder onkruid verwijderd. Wij verwachten dat dit zal leiden tot kwaliteitsvermindering van de openbare ruime en dit brengt waarschijnlijk op de lange termijn hogere (inhaal)kosten met zich mee. Nieuwe aanbestedingen in het onderhoud brengen aanvullend het risico van hogere kosten met zich mee. Wij verhogen het onderhoudsniveau op het moment dat daar weer ruimte voor is in onze begroting.

Budget plantvakken
We bezuinigen op het aanplanten en renoveren van plantvakken en het vervangen van bomen. Dit zal leiden tot kwaliteitsvermindering van de openbare ruime en brengt waarschijnlijk op de lange termijn hogere (inhaal)kosten met zich mee.

Opstellen beheerplannen
We faseren in het opstellen en uitwerken van beheerplannen. Toekomstige kwaliteits- en efficiencyvoordelen worden later gerealiseerd.

Wegenbeheer
We optimaliseren het budget wegenbeheer.

Onderhoudsbudgetten
We hebben een tekort aan capaciteit om de werkzaamheden voortvloeiend uit het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) volledig uit te voeren. Omdat we verwachten het capaciteitsproblemen de komende twee jaar niet te kunnen oplossen, is een incidentele bezuiniging van € 200.000 voor de komende twee jaar in deze begroting opgenomen.

Schrappen krediet fietspad Benningbroek
Wij informeerden u hierover al eerder. Het budget voerden wij in deze begroting door als bezuiniging.

Voor extra werkzaamheden zoals de OV werkgroep, de werkgroep toegankelijkheid of de inrichting van nieuwe wijken is binnen de huidige capaciteit geen ruimte.

23. Subsidies en cultuur
Ook op dit terrein moeten wij budgettaire maatregelen nemen.

Subsidie duurzaamheidsregelingen
We stoppen met het verstrekken van subsidies voor duurzaamheidsinvesteringen in maatschappelijke accommodaties. Dit betekent dat verenigingen en stichtingen die eigenaar zijn van een accommodatie geen beroep meer kunnen doen op gemeentelijke steun voor investeringen in duurzaamheid.

Activiteiten- en kernenbudget
We halveren het budget voor het AKB. Hierdoor zijn minder middelen beschikbaar voor het stimuleren van leefbaarheidsactiviteiten en –projecten in de kernen.

Verlagen subsidies jeugdactiviteiten
We verlagen de subsidies voor jeugdclubs, zoals huttendorpen, een speeltuinvereniging, scouting hobbyclubs. Deze clubs organiseren activiteiten voor jeugd.

Subsidie gemeentelijke monumenten
We ontwikkelen geen integraal erfgoedbeleid om ons erfgoed te kunnen behouden, te laten beleven en in te zetten voor het versterken van het vestigingsklimaat.

Cultureel erfgoed
We breiden de gemeentelijke monumentenlijst niet uit. Eigenaren van gemeentelijke monumenten dragen zelf de hogere kosten voor onderhoud.

Verminderen aanbod muziekonderwijs
We subsidiëren muziekscholen, muziekverenigingen en basisscholen voor het bieden van muziekonderwijs. We verlagen het budget met 20 %. Dat betekent dat kinderen in mindere mate muziekonderwijs krijgen aangeboden.

Cultuursubsidies (gouden nacht, amateurverenigingen etc.)
We draaien het cultuurbeleid, dat in 2019 is ingezet, terug. We geven geen impuls meer aan kunst en cultuur. We stoppen met het financieren van een cultuur-coördinator, de Gouden Nacht, de museumbus, de cultuurpas, ondersteuning van amateurverenigingen en het Centrum voor Water.

Subsidies waterweken, STEM, tuigpaarden
Samen met de organisatoren zoeken wij naar alternatieve financiering voor subsidies. We gaan in gesprek met de organisatoren van de waterweken, de STEM en de organisatie ter bevordering van het West-Friese tuigpaard.

Kinderopvang
We hebben een wettelijke verplichting om het aanbod van een dekkende voorschoolse en vroegschoolse educatie (VVE) in onze gemeente te verzorgen. Het doel van de VVE is om peuters met een mogelijke (taal)achterstand, ook wel 'doelgroepkinderen' genoemd, beter voor te bereiden op de basisschool en ervoor te zorgen dat kleuters zonder achterstand naar school kunnen. De VVE vindt op een kinderopvang in de groep met andere kinderen plaats. We bieden hiervoor een subsidieregeling aan. Deze subsidieregeling bouwen we deels af vanaf 2022. Dit kan gevolgen hebben voor de beschikbaarheid van de locaties in alle kernen.

Onderwijsbegeleidingsdienst
Tot schooljaar 2018-2019 hebben wij o.a. met de subsidie aan de Onderwijsbegeleidingsdienst de orthopedagoog in het onderwijs betaald. Door een vereffening vanuit het Rijk krijgt het onderwijs hier vanaf schooljaar 2019-2020 zelf bekostiging voor. Hierdoor kunnen wij de subsidie met een bedrag van € 10,- per leerling verlagen. Er blijft € 15,- subsidie per leerling beschikbaar voor andere vormen van ondersteuning in het onderwijs.

Algehele korting subsidieprogramma
Op de niet genoemde subsidies voeren we een algehele korting op het subsidieprogramma door van 2,5% in 2021 en de jaren daarna voor 5%.

24. Sport
Ook op het beleidsterrein sport maken we financiële keuzes.

Geen vervolg sportpas
We besparen door te stoppen met de sportpas.

Topsportbeleid
Topsportbeleid heeft economische effecten en bepaalt mede de identiteit van de gemeente. Het college stelt voor te kiezen voor gedeeltelijke continuering van het topsportbeleid, met focus op het ondersteunen en behouden van de evenementen en verenigingen. Hierbij hoort een aanpassing van de subsidiebijdrage aan Team Medemblik. Team Medemblik ontvangt nu een subsidie van € 125.000,- op jaarbasis. Het college wil dit met € 30.000,- verlagen. Daarmee blijven de budgetten voor het evenementenfonds, topsportfonds en accommodatiefonds in stand.

25. Sociaal domein
Vanuit het totale SD-budget is een beperkt deel beïnvloedbaar. Dit gaat om preventie- en innovatiebudget en een deel van het participatiebudget. Voor de korte termijn betekent dit dat we bezuinigen op het innovatiebudget en preventieve activiteiten, bijvoorbeeld gericht op ondersteuning mantelzorg of eenzaamheid. We maken de afweging waarop we kosten op korte termijn kunnen terugbrengen en de effecten die dit heeft. Hierbij kunt u denken aan de volgende effecten:

- dienstverlening: oplopende wachtlijsten door het terugbrengen van externe inhuur;
- bijzondere bijstand: te hard ingrijpen heeft negatieve maatschappelijke effecten voor een toch al kwetsbare doelgroep;
- preventie: te fors ingrijpen op preventie leidt op termijn juist tot hogere kosten.

Op korte termijn bezuinigen we dus binnen de beperkte financiële mogelijkheden die wij hebben. Op lange termijn komen wij met een samenhangend beeld van beheersmaatregelen gericht op grip en sturing. Met WerkSaam is de afspraak gemaakt dat er binnen het gezamenlijk re-integratiebeleid ruimte moet zijn voor de gemeenten om maximaal 10% van het re-integratiebudget in te zetten voor lokale invulling. Dit is de couleur locale en de raad kan aangeven voor welke doelgroepen dit budget kan worden besteed. Door € 30.000 op dit budget te besparen, is er minder ruimte om in te zetten op specifieke doelgroepen.

26. Accommodaties en voorzieningen

Zwembad de Zeehoek

We verwerkten de effecten van de motie 'sprong in het diepe'. Daarnaast nam de raad bij de Kadernota twee moties aan over de uitwerking van alternatieve scenario's voor het zwembad. Via een informatienota bracht het college u op de hoogte van de uitkomsten van het onderzoek naar de scenario's. Gegeven de financiële uitdaging koos het college voor het opnemen van middelen voor de renovatie/vernieuwbouw van accommodaties en voorzieningen (in plaats van nieuwbouw van o.a. Zwembad de Zeehoek en MFA Abbekerk). Op basis van de inzichten met u gedeeld in de informatienota kiest het college voor het zwembad voor levensduur verlengende renovatie voor 10 tot 15 jaar. We nemen gedurende 15 jaar een jaarbudget van € 550.000 (afgerond) op in de begroting, vanaf 2024. We kiezen met levensduur verlengende renovatie (10 tot 15 jaar) voor een lagere investering en een kortere afschrijvingstermijn dan die voor nieuwbouw nodig is. Nieuwbouw moet in 40 jaar afgeschreven worden en legt daarmee langdurig een fors beslag (€ 396.000 - € 454.000) op de begroting. Door de investering in 15 jaar af te schrijven, belasten we de begroting voor een termijn die beter te overzien is.

Om het bestaande zwembad vanaf 2021 open te houden is € 100.000,- per jaar nodig.
Voor het scenario levensduur verlengende renovatie is een krediet van € 3.104.000. We ramen het bestaande krediet van € 12.000.000 dus met € 8.896.000 af.

Dit voorstel heeft de volgende consequenties voor het budget voor het zwembad:

Beschikbaar in primaire begroting 2020	€ 742.500
Effect motie 'sprong in het diepe'	€ 117.500 -/-
Extra subsidie vanaf 2021	€ 100.000 +
Aframing budget voor scenario levensduur verlengende renovatie	€ 175.000 -/-
Beschikbaar budget vanaf 2024	€ 550.000

Het college houdt vast aan het uitgangspunt dat er één openbaar toegankelijk overdekt zwembad wordt gesubsidieerd. Daarom wordt de afbouw van de subsidie aan zwembad Zuiderzee doorgezet.

Dorpshuis Abbekerk

Wij kozen als uitgangspunt voor de bezuiniging renovatie/vernieuwbouw in plaats van nieuwbouw voor de grote projecten. We kiezen voor een lagere investering en een kortere afschrijftermijn dan die voor nieuwbouw nodig is. De raad heeft een motie aangenomen om te onderzoeken wat de (financiële) consequenties zijn wanneer de school geen onderdeel meer zal zijn van het nieuwe MFA in Abbekerk. Deze consequenties worden onderzocht. U ontvangt hierover een notitie. De € 82.000,- is een indicatie gebaseerd op het huidige krediet en de daaraan ten grondslag liggende adviezen en dekkingsvoorstellen. We ramen het bestaande krediet van € 9.563.000 met € 3.280.000 af. In de notitie komen wij met nadere informatie over de uitwerking van de motie.

27. Economische zaken

We verlagen onze ambities op het gebied van landelijke verbindingen, evenementen en het programma verblijfsrecreatie.

28. Dienstverlening

Kosten website -digitale dienstverlening themakaarten

Het project is nog niet gestart. De consequentie is geen verdere doorontwikkeling van digitale dienstverlening. Inwoners worden minder goed geïnformeerd (bijvoorbeeld wegwerkzaamheden).

Gemeentenieuws volledig digitaal

Inwoners ontvangen het gemeentenieuws uitsluitend digitaal.

29. Belastingen

Op het gebied van belastingen kiest het college voor een aantal maatregelen. Enerzijds voor het verhogen van belastingen, maar aan de andere kant ook voor verlaging van kosten en verdere uitstel van afschaffing hondenbelasting.

Voor het op orde brengen van de financiën van de gemeente acht het college het noodzakelijk om de belastingen waar ze invloed op heeft te verhogen (bovenop de indexatie). Dit betreft:
- De baten uit onroerend zaakbelasting worden met 12,5% verhoogd. Dit levert een baat op van € 825.000,-.
- De baten vanuit verblijfsbelasting worden met 5% verhoogd. Dit is nog buiten een extra baat die moet binnenkomen door te heffen op huisvesting van arbeidsmigranten.
- De baten vanuit de hondenbelasting worden met 5% verhoogd.

De raad heeft vorig jaar de wens uitgesproken om de hondenbelasting (in fasen) af te schaffen. In deze begroting heeft het college dit als maatregel nog niet opgenomen. Mocht in de komende jaren blijken dat er financiële ruimte is kan dit alsnog verwerkt worden.

Als laatste heeft het college besloten het budget voor uitvoering van de taxatie/ van bijzondere panden te verlagen. Dit wordt met name gebruikt voor het op peil houden van de kwaliteit van de bestanden waar de taxatie op is gebaseerd. Wanneer er financiële ruimte komt kan dit wellicht worden terug gedraaid.

30. Duurzaamheid
We verminderen voor de korte termijn het duurzaamheidsbudget. Dit heeft onder meer gevolgen voor het dekken van eventuele meerkosten uit circulaire inkoop en aanbestedingen. Deze kunnen we niet meer dekken uit dit budget. Meerkosten komen ten laste van het investeringskrediet zelf of ten laste van het onderhoudsbudget. Op de langere termijn verwachten we meer middelen nodig te hebben om alle wettelijke taken uit te kunnen voeren. Recent onderzoek door de raad van Openbaar Bestuur (ROB) bevestigt dit. De ROB deed onderzoek naar de uitvoeringskosten van het klimaatakkoord. Dit onderzoek vloeide voort uit de ALV van de VNG van eind vorig jaar. Daarin stemden gemeenten in met het Klimaatakkoord. Daarbij gaven gemeenten als randvoorwaarde mee voldoende gecompenseerd te willen worden voor de extra taken. Daarnaast benadrukken we dat we aan het begin staan van de energie- en warmtetransitie. We hebben voldoende middelen nodig om deze taken uit te voeren. En, om onze inwoners hierin te ondersteunen.

31. Gemeenschappelijke regelingen
We stellen voor om in gesprek te gaan met de gemeenschappelijke regelingen om te beoordelen of er besparingen mogelijk zijn in de bijdrage vanaf 2023. De raad heeft een motie aangenomen die aangeeft dat besparingen op gemeenschappelijke regelingen alleen kunnen bij een vermindering van taken. Dit is het uitgangspunt van de gesprekken.

32. Overig
Binnen de begroting vonden wij nog diverse overige besparingen. Deze besparingen doen wij op het gebied van welstand, toezicht en handhaving.

5. Overzichten

5.1. Analyse 2020-2021

Hieronder vindt u de analyse van de verschillen tussen 2020 en 2021.
Het totale verschil bedraagt -/- € 2.205.000,-.

Daarna volgt de financiële samenvatting van de totale baten en lasten per programma.

Bedragen € 1.000,-*

	2021
Begrotingsresultaat 2020	-664
Algemene uitkering	2.294
Belastingopbrengst	212
Heffing buitenlandse werknemers	400
Gemeenschappelijke regelingen	-539
Loon- en prijsindexatie	-629
Subsidieplafonds	-67
Rente	-84
Kostendekkende leges	67
Afschrijvingen	-21
Overige	13
Autonome ontwikkelingen 2021	1.646
Nieuw beleid	-5.512
Dekkingsplan	2.325
Begroting 2021	-3.187
Verschil 2020 - 2021	-2.205

5.2. Totaaloverzicht 2021-2024

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021			2022			2023			2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dienstverlening en organisatie	8.761	-5.751	3.010	8.755	-5.417	3.338	8.752	-5.343	3.409	8.746	-5.159	3.587
Samen leven en ondersteunen	2.103	-53.102	-50.999	2.097	-52.634	-50.537	2.060	-52.327	-50.267	2.056	-52.670	-50.614
Wonen, werken en recreëren	14.369	-32.976	-18.607	14.280	-32.418	-18.138	14.316	-32.370	-18.054	14.316	-32.377	-18.061
Algemene dekkingsmiddelen	75.169	-	75.169	75.916	-	75.916	76.388	-	76.388	76.850	-	76.850
Overhead	937	-13.362	-12.425	937	-13.171	-12.234	937	-13.409	-12.472	937	-13.306	-12.369
Heffing Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	101.339	-105.191	-3.852	101.985	-103.640	-1.655	102.453	-103.449	-996	102.905	-103.512	-605
Toevoegingen en ontrekkingen aan reserves												
Dienstverlening en organisatie	103	-	103	53	-	53	51	-	51	51	-	51
Samen leven en ondersteunen	995	-32	964	722	-32	691	661	-32	629	622	-32	590
Wonen, werken en recreëren	590	-10	580	166	-10	156	39	-10	29	39	-10	29
Saldo reserves	1.688	-42	1.647	941	-42	900	751	-42	709	712	-42	670
Begrotingsresultaat	103.027	-105.233	-2.205	102.926	-103.682	-755	103.204	-103.491	-287	103.617	-103.554	65

5.3. Taakvelden 2021-2024

Het volgende overzicht laat per programma de uitsplitsing zien van de taakvelden.

*Bedragen * € 1.000,-*

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dienstverlening en organisatie							
0.1	Bestuur	-2.835	-2.356	-2.391	-2.391	-2.384	-2.384
0.10	Mutaties reserves	2.853	6.405	1.647	900	710	670
0.2	Burgerzaken	-1.332	-1.494	-1.699	-1.625	-1.581	-1.581
0.4	Overhead	-11.194	-12.027	-12.425	-12.234	-12.471	-12.369
0.5	Treasury	807	544	373	427	446	626
0.61	OZB woningen	3.777	3.759	4.415	4.455	4.455	4.455
0.62	OZB niet-woningen	2.472	2.519	2.874	2.874	2.874	2.874
0.64	Belastingen overig	-330	-442	-561	-401	-401	-401
0.7	Algemene uitkering gemeentefonds	61.227	63.748	66.617	67.364	67.836	68.298
0.8	Overige baten en lasten	-32	0	0	0	0	0
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	70	0	0	0	0	0
	Subtotaal Dienstverlening en organisatie	55.484	60.656	58.849	59.369	59.482	60.188

Samen leven en ondersteuning							
4.2	Onderwijshuisvesting	-1.663	-1.622	-1.583	-1.658	-1.709	-1.747
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	-1.150	-1.142	-1.233	-1.233	-1.233	-1.233
5.2	Sportaccommodaties	-3.009	-4.179	-3.278	-3.090	-2.973	-3.256
5.3	Cult.presentatie, -productie	-340	-338	-287	-285	-285	-285
5.4	Musea	-866	-554	-328	-320	-320	-320
5.5	Cultureel erfgoed	-67	-60	-83	-83	-83	-83
5.6	Media	-825	-823	-913	-696	-696	-696
6.1	Samenkracht en burgerpart.	-2.822	-4.305	-3.446	-3.447	-3.333	-3.470
6.2	Wijkteams	-834	-1.837	-4.371	-4.311	-4.101	-4.071
6.3	Inkomensregelingen	-2.361	-2.923	-3.106	-3.106	-3.106	-3.106
6.4	Begeleide participatie	-2.347	-2.219	-2.225	-2.205	-2.143	-2.025
6.5	Arbeidsparticipatie	-620	-636	-639	-674	-709	-742
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-4.174	-3.165	-3.395	-3.423	-3.572	-3.575
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-5.326	-4.821	-4.773	-4.772	-4.772	-4.772
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-11.692	-8.368	-8.252	-8.220	-8.220	-8.220
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-435	-569	-569	-569	-569	-569
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-2.214	-1.970	-2.111	-2.111	-2.111	-2.111
7.1	Volksgezondheid	-1.760	-1.814	-1.854	-1.779	-1.779	-1.779
	Subtotaal Samen leven en ondersteuning	-42.506	-41.346	-42.447	-41.985	-41.716	-42.062

Wonen, werken en recreëren							
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	538	-38	91	91	91	91
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-2.936	-3.035	-3.031	-3.031	-2.926	-2.923
1.2	Openbare orde en veiligheid	-1.094	-1.297	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182
2.1	Verkeer en vervoer	-4.884	-5.690	-6.095	-6.070	-6.552	-6.552
2.2	Parkeren	1	0	-75	-75	-75	-74
2.4	Econ. havens en waterwegen	-301	-614	-734	-756	-755	-738
3.1	Economische ontwikkeling	-1.133	-1.344	-1.148	-1.148	-1.098	-1.098
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-790	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	8	15	15	15	15	15
3.4	Economische promotie	407	518	1.074	1.149	1.149	1.149
5.7	Openbaar groen en recreatie	-4.373	-4.328	-4.340	-4.217	-4.228	-4.238
7.2	Riolering	903	848	822	832	832	834
7.3	Afval	950	832	894	917	917	917
7.4	Milieubeheer	-1.551	-1.881	-2.035	-2.085	-2.135	-2.185
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-119	2	-13	-6	-18	-18
8.1	Ruimtelijke ordening	-539	-853	-1.531	-1.456	-1.391	-1.391
8.2	Grondexploitatie	687	0	0	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen	-1.313	-2.445	-1.318	-1.116	-697	-668
	Subtotaal Wonen, werken en recreëren	-15.540	-19.310	-18.607	-18.138	-18.054	-18.060
Totaal		-2.561	0	-2.205	-755	-287	65

5.4. Investeringen 2021

Hieronder vindt u een overzicht van de geplande investeringen.

*Bedragen *€ 1.000,-*

	2021
Dienstverlening en organisatie	
Vervanging ICT	-50
Huis van Medemblik ICT	-294
Uitbreiden applicatie Burgerzaken	-30
Renovatie gemeentehuis	-1.250
Inrichting (meubilair/vloerbedekking) gemeentehuis	-750
Subtotaal Dienstverlening en organisatie	-2.374
Samen leven en ondersteuning	
Jozefschool Medemblik	-3.155
Meridiaan Medemblik	-1.592
Subtotaal Samen leven en ondersteuning	-4.747
Wonen, werken en recreëren	
Vervanging riolering	-1.882
Vervanging materieel openbaar groen	-150
Herinrichten Hoekweg Andijk	-25
Herinrichten Pieter Wariuslaan Midwoud	-760
Uitbreiden 30 km zone Kleingouw Andijk	-752
Uitbreiden en groot onderhoud Oosterbegraafplaats Andijk	-500
Renovatie zoutschuur	-35
Beheer kunstwerken	-60
Vervanging beschoeiing	-240
Subtotaal Wonen, werken en recreëren	-4.404
	-11.525

In het dekkingsplan doen we nog een aantal voorstellen om kredieten (deels) af te ramen. Het gaat om voorstellen 22 (schrappen fietspad Benningbroek) en 26 (zwembad de Zeehoek en dorpshuis Abbekerk). Deze voorstellen hebben de volgende effecten op de, reeds verstrekte, kredieten.

*Bedragen *€ 1.000,-*

	2021
Samen leven en ondersteuning	
Zwembad de Zeehoek	8.896
Dorpshuis Abbekerk	3.280
Subtotaal Samen leven en ondersteuning	12.176
Wonen, werken en recreëren	
Fietspad naar AC de Graafweg	360
Subtotaal Wonen, werken en recreëren	360
	12.536

5.5. Incidentele baten en lasten 2021-2024

*Bedragen * € 1.000,-*

Programma / taakveld	Omschrijving	2021		2022		2023		2024	
		Uit-gaven	Inkom-sten	Uit-gaven	Inkom-sten	Uit-gaven	Inkom-sten	Uit-gaven	Inkom-sten
Dienstverlening en organisatie									
Nieuw beleid 2020									
0.2 Burgerzaken	Westlands model	-50							
0.61 OZB woningen	Project anders waarderen	-40							
0.64 Belastingen Overig	Project anders waarderen	-160							
Nieuw beleid 2021									
0.4 Overhead	Organisatie	-108		-90		-90			
0.4 Overhead	Corona	-300							
0.2 Burgerzaken	Corona	-10							
0.4 Overhead	Huisvesting	-140		-35		-35			
Samen leven en ondersteuning									
Nieuw beleid 2019									
4.2 Onderwijshuisvesting	Uitvoering Integraal Huisvestings Plan onderwijs	-110							
Nieuw beleid 2021									
7.1 Volksgezondheid	Sociaal domein	-75							
6.2 Wijkteams	Organisatie	-50		-40		-30			
Autonome ontwikkelingen									
5.2 Sportaccommodaties	Groot onderhoud handbalveld Spartanen toplaag	-50							
5.2 Sportaccommodaties	Groot onderhoud handbalveld Hauwert toplaag	-20							

5.2	Sportaccommodaties	Groot onderhoud voetbalveld MOC		-25		
5.2	Sportaccommodaties	Groot onderhoud voetbalveld Zwaagdijk		-25		
5.2	Sportaccommodaties	Groot onderhoud voetbalveld Opperdoes	-110			
5.2	Sportaccommodaties	Groot onderhoud voetbalveld DESS			-30	
5.2	Sportaccommodaties	Groot onderhoud handbalveld Sporting Andijk				-24
Wonen, werken en recreëren						
Nieuw beleid 2019						
8.3	Wonen en bouwen	Tijdelijke formatie-uitbreiding omgevingswet	-100			
Nieuw beleid 2020						
3.4	Economische promotie	Uitvoering verblijfsrecreatie	-75			
8.3	Wonen en bouwen	Project actualiseren gebruiksvergunningen	-203	-102		
8.3	Wonen en bouwen	Westlands model	-68			
8.1	Ruimtelijke Ordening	IJsselmeerkust	-25	-25		
2.1	Verkeer en vervoer	Integraal beheer openbare ruimte (IBOR) capaciteit	-80			
Nieuw beleid 2021						
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Openbare ruimte	-143			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Openbare ruimte	-6			

3.1	Economische ontwikkeling	Openbare ruimte	-50		-50					
7.3	Afval	Openbare ruimte	-123	100						
8.3	Wonen en bouwen	Economische zaken	-50							
8.3	Wonen en bouwen	Omgevingswet	-238		-300					
Subtotaal Programma's			*-2.383*	*100*	*-691*	*0*	*-185*	*0*	*-24*	*0*
Incidentele mutaties in reserves										
Dienstverlening en organisatie										
Nieuw beleid 2020										
0.10	Algemene reserve	Westlands model		50						
Samen leven en ondersteuning										
Nieuw beleid 2019										
0.10	Algemene reserve	Uitvoering Integraal Huisvestings Plan onderwijs		110						
Autonome ontwikkelingen										
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud handbalveld Spartanen toplaag		50						
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud handbalveld Hauwert toplaag		20						
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud voetbalveld MOC				25				
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud voetbalveld Zwaagdijk				25				
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud voetbalveld Opperdoes		110						

0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud voetbalveld DESS					30		
0.10	Reserve sportvelden	Groot onderhoud handbalveld Sporting Andijk							24
Wonen, werken en recreëren									
Nieuw beleid 2019									
0.10	Algemene reserve	Tijdelijke formatie-uitbreiding omgevingswet		100					
Nieuw beleid 2020									
0.10	Algemene reserve	Uitvoering verblijfsrecreatie		75					
0.10	Algemene reserve	Project actualiseren gebruiksvergunningen		203		102			
0.10	Algemene reserve	Westlands model		68					
0.10	Algemene reserve	IJsselmeerkust		25		25			
0.10	Algemene reserve	Integraal beheer openbare ruimte (IBOR) capaciteit		80					
Subtotaal incidentele mutaties in reserves			*0*	*891*	*0*	*176*	*0*	*30*	*0*	*24*
Structurele mutaties in reserves									
Dienstverlening en organisatie									
0.10	Reserve personeel	boventallig personeel		31		31		31		31
0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	Voormalig gemeentehuis Medemblik		22		22		20		20
Samen leven en ondersteuning									
0.10	Reserve sportvelden	Dotatie	-32		-32		-32		-32	

0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	De Bloesem		159		146		130	117
0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	de Dres		242		229		220	212
0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	Sporting Andijk		156		151		146	141
0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	Onderwijs afschrijving		149		147		135	127
Wonen, werken en recreëren									
0.10	Algemene reserve	Omslagbijdrage Westfrisiaweg	-10		-10		-10	-10	
0.10	Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties	Afschrijvingen openbare ruimte		39		39		39	39
Subtotaal structurele mutaties in reserves			*-42*	*798*	*-42*	*765*	*-42*	*721*	*-42*	*688*
Totaal reserves			*-42*	*1.689*	*-42*	*941*	*-42*	*751*	*-42*	*712*

5.6. Reserves en voorzieningen 2021-2024

*Bedragen * € 1.000,-*

	1-1-2021	plus	min	1-1-2022	plus	min	1-1-2023	plus	min	1-1-2024	plus	min	31-12-2024
Reserves													
Algemene reserve	22.960	10	-711	22.259	10	-127	22.142	10	-	22.152	10	-	22.162
Bestemmingsreserves													
Kapitaalgoederen	4.784	-	-	4.784	-	-	4.784	-	-	4.784	-	-	4.784
Exploitatie gemeentelijke accommodaties	8.995	-	-767	8.228	-	-734	7.494	-	-690	6.804	-	-657	6.147
Leefbare kernen	119	-	-	119	-	-	119	-	-	119	-	-	119
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	185	-	-	185	-	-	185	-	-	185
Duurzaam Medemblik	501	-	-	501	-	-	501	-	-	501	-	-	501
Personeel	896	-	-31	865	-	-31	834	-	-31	803	-	-31	772
Lokale economie	45	-	-	45	-	-	45	-	-	45	-	-	45
Bouwgrondexploitatie MBK	1.808	-	-	1.808	-	-	1.808	-	-	1.808	-	-	1.808
Archeologisch onderzoek Eendracht	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30
Sportvelden	648	32	-180	500	32	-50	482	32	-30	484	32	-24	492
Sociaal domein	100	-	-	100	-	-	100	-	-	100	-	-	100
Welzijnsbeleid	-	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Omgevingswet	-	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Subtotaal reserves	*41.071*	*42*	*-1.689*	*39.424*	*42*	*-942*	*38.524*	*42*	*-751*	*37.815*	*42*	*-712*	*37.145*

Voorzieningen													
Onderhoud riolering	13.038	114	-	13.152	720	-	13.872	813	-	14.685	1.029	-	15.714
Pensioenen wethouders	3.337	150	-134	3.353	150	-134	3.369	150	-134	3.385	150	-134	3.401
Oosteinde Opperdoes	21	-	-	21	-	-	21	-	-	21	-	-	21
Gemeentelijke gebouwen	560	733	-817	476	733	-683	526	733	-649	610	733	-792	551
Voorziening havens	-	10	-	10	10	-	20	10	-	30	10	-	40
Grondexploitatie	1.003	-	-	1.003	-	-	1.003	-	-	1.003	-	-	1.003
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	19	-	-	19	-	-	19	-	-	19
Parkeren	10	-	-	10	-	-	10	-	-	10	-	-	10
Afvalstoffenheffing	1.016	-	-13	1.003	-	-13	990	-	-13	977	-	-13	964
Subtotaal voorziening	*19.004*	*1.007*	*-964*	*19.047*	*1.613*	*-830*	*19.830*	*1.706*	*-796*	*20.740*	*1.922*	*-939*	*21.723*
Totaal reserves en voorzieningen	*60.075*	*1.049*	*-2.653*	*58.471*	*1.655*	*-1.772*	*58.354*	*1.748*	*-1.547*	*58.555*	*1.964*	*-1.651*	*58.868*

5.7. Balans 2021-2024

Hieronder vindt u de geprognosticeerde balans. Met deze balans berekenen we onder andere het EMU-saldo. Deze berekening vindt u hierna.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2021	2022	2023	2024
Activa				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	1.011	889	813	767
Materiële vaste activa	97.707	100.946	98.810	94.494
Financiële vaste activa	8.269	7.852	7.539	7.224
Totaal vaste activa	106.987	109.687	107.162	102.485
Vlottende activa				
Voorraden	4.160	4.160	4.160	4.160
Uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar	9.252	9.252	9.252	9.252
Overlopende activa	3.314	3.314	3.314	3.314
Totaal vlottende activa	16.726	16.726	16.726	16.726
Totaal activa	123.713	126.413	123.888	119.211
Passiva				
Vaste passiva				
Eigen vermogen	37.219	37.769	37.527	37.209
Voorzieningen	18.044	18.827	19.739	20.721
Vaste schulden met een rentetypische looptijd >1jaar	54.796	56.163	52.968	47.627
Totaal vaste passiva	110.059	112.759	110.234	105.557
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1jaar	7.237	7.237	7.237	7.237
Overlopende passiva	6.417	6.417	6.417	6.417
Totaal vlottende passiva	13.654	13.654	13.654	13.654
Totaal passiva	123.713	126.413	123.888	119.211

5.8. EMU-saldo

In het volgende overzicht berekenen we het EMU-saldo. Het EMU-saldo drukt uit welk financieringstekort we hebben. Het EMU-saldo van een land is gelijk aan het saldo van alle inkomsten en uitgaven van de rijksoverheid en de decentrale overheden. De Europese Unie heeft bepaald dat het EMU-tekort van een land niet hoger mag zijn dan 3% van het bruto binnenlands product.

De begroting van een gemeente wordt opgesteld conform een stelsel van baten en lasten. Bij de berekening van het EMU-saldo wordt uitgegaan van ontvangsten en uitgaven (het kasstelsel). Dit betekent bijvoorbeeld dat investeringen volledig ten laste komen van het EMU-saldo in het jaar van aanschaf, terwijl bij een stelsel van baten en lasten de investering wordt afgeschreven over de gebruiksduur. Ook bijdragen en onttrekkingen aan voorzieningen worden niet meegenomen in de berekening van het EMU-saldo. Een positief begrotingssaldo hoeft dus niet te betekenen dat het EMU-saldo ook positief is.

*Bedragen * € 1.000,-*

	2020	2021	2022	2023	2024
Begrotingsresultaat voor mutaties reserves	-6.405	-3.852	-1.655	-997	-605
Afschrijvingen	8.837	5.953	5.769	5.993	6.148
Stortingen in voorzieningen	928	1.008	1.613	1.707	1.922
Investeringen	-27.529	-11.525	-8.886	-3.782	-1.786
Opbrengsten grondexploitatie	-2.897	-597	-602	-602	-604
Uitgaven ten laste van voorzieningen	-1.011	-965	-830	-795	-940
Berekend EMU-saldo	-28.077	-9.978	-4.591	1.524	4.135